

Uchwała Nr 46/2016
Zarządu Związku Międzygminnego
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dnia 9 listopada 2016 r.

w sprawie: projektu uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie planu finansowego Związku na 2017 rok.

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), art. 238 w zw. art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz. 885 ze zm.) i § 27 ust. 3 pkt. 4 Statutu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2016 r. poz. 5040) Zarząd Związku uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie planu finansowego Związku na 2017 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2

Projekt uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie planu finansowego Związku na 2017 rok przekazać:

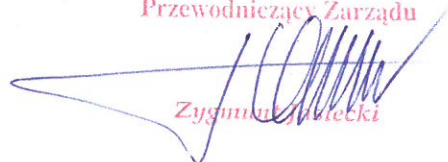
1. Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Zygmunt Jurecki

ZAŁĄCZNIK

do Uchwały Nr 46/2016

Zarządu Związku Międzygminnego

„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”

z dnia 9 listopada 2016 r.

**Uchwała Nr.....
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dnia**

w sprawie: planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2017 rok

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 roku poz. 446, 1570), oraz art. 212, 222, 235, 236, 258, 264 ust. 3 w zw. z art. 4 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz. 885 ze zm.) i § 12 ust. 2 pkt. 7 Statutu Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2016 r. poz. 5040) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

§ 1

1. Ustala się planowaną łączną kwotę dochodów Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2017 rok w wysokości 26.904.253,00 zł, z tego:
 - 1) dochody bieżące w kwocie 26.904.253,00 zł,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie 0,00 zł,zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Ustala się planowaną łączną kwotę wydatków Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2017 rok w wysokości 26.984.253,00 zł, z tego:
 - 1) wydatki bieżące w kwocie 26.904.253,00 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie 80.000,00 zł,zgodnie z załącznikiem nr 2 i nr 3 do uchwały.

§ 2

Planowany deficyt w planie finansowym Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w wysokości 80.000,00 zł zostanie sfinansowany z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

§ 3

Ustala się łączną kwotę przychodów planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w wysokości 80.000,00 zł pochodzącą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

§ 4

W planie finansowym Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 182.000,00 zł.

§ 5

1. Upoważnia się Zarząd Związku do:
 - 1) dokonywania zmian w planie wydatków, polegających na przeniesieniach wydatków między paragrafami w rozdziale, w ramach działu klasyfikacji budżetowej.
 - 2) lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.



Uzasadnienie

do Uchwały NrZgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok

Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli, w sprawie utworzenia związku międzygminnego pod nazwą „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Celem działania Związku jest wspólne wykonywanie zadań publicznych w zakresie tworzenia warunków niezbędnych do utrzymania czystości i porządku na terenach gmin uczestników Związku, w dziedzinie gospodarki odpadami komunalnymi.

Uczestnikami Pilskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi jest 14 gmin, w tym: Gmina Białośliwie, Gmina Czarnków, Gmina Drawsko, Gmina i Miasto Jastrowie, Gmina Kaczory, Gmina i Miasto Krajenka, Miasto i Gmina Krzyż Wielkopolski, Gmina Miasteczko Krajeńskie, Miasto i Gmina Okonek, Miasto Piła, Miasto i Gmina Ujście, Miasto i Gmina Wieleń, Miasto i Gmina Wyrzysk, Miasto i Gmina Wysoka.

Głównym zadaniem Pilskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi jest zorganizowanie na terenie Gmin - Uczestników Związku, odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych na nieruchomościach, na których zamieszkują mieszkańcy oraz odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, zorganizowanie i utrzymanie PSZOK – ów oraz prowadzenie działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi w szczególności w zakresie selektywnego zbierania odpadów komunalnych, który jest jednym z czynników warunkujących powodzenie utrzymania porządku i czystości na terenie Związku Międzygminnego oraz uzyskanie efektów w postaci osiągnięcia wymaganych poziomów przygotowania do ponownego wykorzystania i recyklingu materiałów odpadowych przynajmniej takich jak: papier, metal, tworzywa sztuczne i szkło jak również zmniejszenie ilości odpadów komunalnych ulegających biodegradacji kierowanych na stanowiska odpadów.

Plan dochodów na 2017 rok

Na 2017 r. zaplanowano dochody ogółem w wysokości 26.904.253,00 zł, z tego:

- odsetki od środków na rachunku bankowym (m.in. lokat bankowych) w kwocie 120.000,00 zł;
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 44.895,00 zł
- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 26.571.358,00 zł
- wpływy z różnych opłat w kwocie 168.000,00 zł.

Ww. dochody stanowią wyłącznie dochody bieżące Pilskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi.

Plan dochodów na 2017 r. zakłada dochody Pilskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi w wysokości 26.904.253,00 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 26.904.253,00 zł
- dochody majątkowe w kwocie 0,00 zł.

Uzasadnienie źródeł dochodów bieżących

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

Paragraf 0920 Wpływy z pozostałych odsetek - wartość 120.000,00 zł

Powyższy paragraf obejmuje planowane dochody z tytułu odsetek od lokat bankowych oraz odsetek od depozytów typu overnight. Średnioroczne oprocentowanie lokat bankowych w 2016 r. wynosiło 1,5%-2,2%. Odsetki od lokat bankowych wynikają przede wszystkim z przesunięć czasowych wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi. Zapisy umowy zawartej z firmą zajmującą się odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych umożliwiają przekazywanie środków zgromadzonych na podstawowym rachunku bankowym na rachunek lokat terminowych. Zgodnie z zapisami § 5 Uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego w sprawie uchwały budżetowej na 2017 r., upoważniono Zarząd Związku do lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku. Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi stanowią ok. 90% ogółu wydatków Związku, wobec powyższego korzystne zapisy umowy z operatorem systemu dają możliwość lokowania wolnych środków i osiągnięcia dochodów z tytułu otrzymanych odsetek od lokat.

Dział 758 Różne rozliczenia



Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

Paragraf 0970 Wpływy z różnych dochodów - wartość 44.895,00 zł

Powyższy paragraf zaplanowano w wysokości 44.895,00 zł w związku z podpisanym w dniu 10 października 2016 r. z firmą LogicSynergy Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie porozumieniem o rozwiązaniu umowy, w którym firma zobowiązała się dokonać zwrotu środków finansowych na rachunek bankowy Związku Międzygminnego w terminie do dnia 31.01.2017 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wartość 26.571.358,00 zł

Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zaplanowane zostały w wysokości 26.571.358,00 zł. Uchwałą Nr VIII/25/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 26 listopada 2015 r. w sprawie ustalenia sposobu obliczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wysokości stawki tej opłaty obowiązującej od dnia 1 stycznia 2016 r. dokonano wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia tej opłaty. Ustalono podstawową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 10,00 zł od mieszkańca miesięcznie oraz 15,00 zł od mieszkańca miesięcznie, jeżeli odpady zbierane są w sposób nieselektywny. Ponadto, określono stawki opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne za jednorazowy odbiór pojemnika w zależności od pojemności pojemnika. Dodatkowo ustalono roczną, ryczałtową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od domku letniskowego lub innej nieruchomości wykorzystanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe.

Dochody wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane zostały na podstawie średniomiesięcznych wpływów wynikających z wypracowania planu dochodów za okres 9 miesięcy 2016 r. oraz założono skuteczność windykacji (w skali roku) na poziomie 5% od zaległości w wysokości 3.427.153,59 zł powstałych według stanu na dzień 30.09.2016 r. (zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S). W roku 2016 przeprowadzone zostały działania związane z uszczelnianiem systemu tj.: składania deklaracji przez właścicieli nieruchomości, którzy do tej pory tego nie uczynili, weryfikacji w wyniku kontroli wielkości zadeklarowanych pojemników w stosunku do stanu faktycznego na terenie nieruchomości niezamieszkałych, a także szeroko podjętych działań windykacyjnych polegających na wystawianiu upomnień i tytułów wykonawczych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 0690 Wpływy z różnych opłat – wartość 168.000,00 zł

Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu opłat za czynności egzekucyjne, w szczególności wpływy z tytułu kosztów upomnień zapłaconych przez podatników na skutek wystawionych upomnień. Kwota 168.000,00 zł została ustalona biorąc pod uwagę stopień wykonania dochodów za okres 9 miesięcy 2016 r. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

Plan wydatków na 2017 rok

Na 2017 r. zaplanowano wydatki ogółem w wysokości 26.984.253,00 zł, z tego:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8.920,00 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1.493.108,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 99.612,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 281.230,00 zł
- składki na Fundusz Pracy w kwocie 40.492,00 zł
- wpłaty na PFRON w kwocie 14.000,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 60.000,00 zł
- nagrody konkursowe w kwocie 5.500,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 157.365,00 zł
- zakup środków żywności w kwocie 4.000,00 zł
- zakup usług remontowych w kwocie 3.500,00 zł
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 500,00 zł
- zakup usług pozostałych w kwocie 24.281.441,00 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 14.030,00 zł
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynek, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 151.483,00 zł
- podróże służbowe krajowe w kwocie 1.500,00 zł
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 4.000,00 zł

- różne opłaty i składki w kwocie 33.872,00 zł
- odpisy na ZFŚS w kwocie 31.100,00 zł
- podatek od nieruchomości w kwocie 7.200,00 zł
- pozostałe podatki na rzecz budżetów jst w kwocie 2.400,00 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 2.000,00 zł
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 25.000,00 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 80.000,00 zł
- rezerwy w kwocie 182.000,00 zł.

Plan wydatków na 2017 r. zakłada wydatki Piłskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi w wysokości 26.984.253,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 26.904.253,00 zł
- wydatki majątkowe w kwocie 80.000,00 zł.

Uzasadnienie źródeł wydatków bieżących

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Paragraf 4810 Rezerwy – wartość 182.000,00 zł

Zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w planie finansowym jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków planu finansowego. W planie finansowym Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 182.000,00 zł stanowiącą zabezpieczenie wydatków bieżących na 2017 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - wartość 8.920,00 zł

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń zaplanowane na 2017 r. dotyczą m. in. planowanej refundacji okularów korygujących dla pracowników Piłskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi stosownie do przepisów Kodeksu Pracy, Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej w sprawie bezpieczeństwa i higieny pracy na stanowiskach wyposażonych w monitory ekranowe. Dodatkowo zostały zaplanowane wydatki na zakup odzieży służbowej i wody dla pracowników zgodnie z przepisami wewnętrznymi obowiązującymi w Związku Międzygminnym.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe - wartość 1.493.108,00 zł

Wydatki dotyczące wynagrodzeń osobowych zaplanowane w wysokości 1.493.108,00 zł stanowią zabezpieczenie wypłat wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych z tytułu umowy o pracę. Wzrost wydatków związanych z wynagrodzeniami na 2017 r. o ok. 19% w stosunku do planowanego na 2016 r., spowodowany został między innymi następującymi czynnikami:

- planowany jest wzrost zatrudnienia w 2017 r. o 3 osoby tj.:
 - 1 osoba na stanowisko ds. windykacji - w związku z zabezpieczeniem wykonania dodatkowych czynności dotyczących terminowego dochodzenia należności,
 - 1 osoba na stanowisko ds. wymiaru - w związku z zabezpieczeniem terminowego wykonania czynności związanych z weryfikacją bazy danych podatników,
 - 1 osoba na stanowisko ds. kontroli- w związku z intensyfikacją działań kontrolno-edukacyjnych mających na celu podniesienie świadomości w zakresie selektywnej zbiórki odpadów,
- wzrost dodatku stażowego kilkunastu osób,
- pozostałe wytyczne ujęte w Uchwale Nr 41/2016 Zarządu Związku Międzygminnego Piłskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi z dnia 20 września 2016 r. w sprawie opracowywania materiałów planistycznych do projektu planu finansowego na 2017 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne - wartość 99.612,00 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowane zostało w wysokości 99.612,00 zł i stanowi zabezpieczenie środków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników. Pracownik nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w pełnej wysokości po przepracowaniu u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, zgodnie z ustawą o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej. Pracownik, który nie przepracował u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, nabywa

prawo do wynagrodzenia rocznego w wysokości proporcjonalnej do okresu przepracowanego z uwzględnieniem przepisów ww. ustawy. Biorąc pod uwagę wytyczne ww. ustawy naliczono planowane wydatki w wysokości 99.612,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne - wartość 281.230,00 zł

Powyższy paragraf zaplanowany w wysokości 281.230,00 zł stanowi zabezpieczenie wydatków na zapłatę składek z ubezpieczenia społecznego.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy - wartość 40.492,00 zł

Powyższy paragraf w wysokości 40.492,00 zł stanowi zaplanowane wydatki na zapłatę składek na Fundusz Pracy.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - wartość 14.000,00 zł

Paragraf dotyczący PFRON zaplanowany w wysokości 14.000,00 zł stanowi zabezpieczenie wydatków wpłaty na ten Fundusz.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe - wartość 60.000,00 zł

Plan wydatków dotyczący wynagrodzeń bezosobowych w wysokości 60.000,00 zł zabezpiecza wydatki na wypłatę wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i umowy o dzieło.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4190 Nagrody konkursowe - wartość 5.500,00 zł

Powyższy paragraf zaplanowany w wysokości 5.500,00 zł obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych. Nagrody konkursowe przyznawane są głównie z dziedziny edukacji ekologicznej, która stanowi jedno z podstawowych działań statutowych Pilskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia - wartość 157.365,00 zł

Paragraf na zakup materiałów w wysokości 157.365,00 zł obejmuje m.in. materiały i wyposażenie związane z edukacją ekologiczną oraz pozostałe materiały i wyposażenie związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Biura Związku Międzygminnego. Edukacja ekologiczna stanowi jedno z podstawowych działań statutowych Związku i planowane zakupy związane z edukacją ekologiczną dotyczą popularyzacji wiedzy dotyczącej prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi i obejmują materiały dydaktyczne wykorzystywane do prowadzenia zajęć z dziećmi i młodzieżą oraz spotkań edukacyjnych w szczególności z dorosłymi mieszkańcami Związku.

Ponadto w paragrafie 4210 ujęte zostały zaplanowane pozostałe zakupy materiałów i wyposażenia związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Biura Związku, w tym m.in.:

- zakup dodatkowego wyposażenia m.in. meble stanowiące wyposażenie miejsc pracy i inne wyposażenie,
- zakup materiałów biurowych i eksploatacyjnych oraz środki czystości;
- zakup publikacji, prenumeraty czasopism;
- pozostałe materiały i wyposażenie (materiały do obsługi posiedzeń, pieczętki, zakup paliwa do samochodów służbowych itp.).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4220 Zakup artykułów spożywczych - wartość 4.000,00 zł

W powyższym paragrafie zaplanowano wydatki na zakup artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu Biura Związku Międzygminnego.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4270 Zakup usług remontowych - wartość 3.500,00 zł

Paragraf zakup usług remontowych w wysokości 3.500,00 zł dotyczy zaplanowanych wydatków w szczególności konserwacji urządzenia kopertującego zakupionego przez Związek Międzygminny. Uzasadnieniem ujęcia w planie na 2017 r. ww. wydatku jest zakończenie okresu gwarancyjnego na ten sprzęt.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4280 Zakup usług zdrowotnych - wartość 500,00 zł

Planowane wydatki dotyczą wyłącznie planowanych badań profilaktycznych pracowników Związku Międzygminnego w 2017 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych - wartość 24.281.441,00 zł

Zgodnie z przepisami ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, samorządy gminne są zobowiązane do zorganizowania odbioru odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy gminy oraz odbieraniu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają tam odpady komunalne. Z dniem 1 lipca 2013 r. zadania związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi na terenie 14 gmin naszego regionu, stały się obowiązkiem Pilskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi. W planie wydatków, dotyczących zakupu usług pozostałych, powyższe środki finansowe przeznaczone zostaną na m. in. na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Paragraf 4300 dotyczący zakupu usług pozostałych zaplanowany w wysokości 24.281.441,00 zł obejmuje m. in. następujące wydatki:

- realizacji umowy na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych przez operatora systemu wyłonionego w przetargu i planowany wydatek na ten cel w 2017 r. stanowi kwota 23.308.279,00 zł, która jest wyodrębniona w limicie wydatków na 2017 r. w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich stanowiący załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- usług odbioru i utylizacji przeterminowanych leków,
- usług prowadzenia punktu zbierania odpadów ulegających biodegradacji,
- usług związanych z edukacją ekologiczną, w tym:
 - ogłoszenia prasowe, telewizyjne, radiowe,
 - projekty materiałów edukacyjnych typu kolorowanka, plakaty, ulotki itp.
 - organizacja kampanii społecznych,
 - organizacja kampanii "Mistrzowie segregacji - klasy patronackie" tzw. "Zielona Szkoła" dotyczy szkół gminnych wchodzących w skład Związku Międzygminnego,
 - usług drukarskich typu plakaty, ulotki, broszury, poradniki itp.,
 - rozbudowa witryny internetowej dotyczącej edukacji ekologicznej.
- inne usługi, w tym m.in.: usługi pocztowe, bankowe, usługi on-line „LEX”, usługi drukarskie typu zwrotne potwierdzenia odbioru tzw. zwrotki, usługi utrzymania czystości, usługi dzierżawy urządzeń biurowych itp.

W planie na 2017 r. zabezpieczono środki finansowe związane z gospodarką odpadami komunalnymi, które stanowią ok. 90% wszystkich wydatków Związku Międzygminnego na 12 miesięcy zgodnie z faktycznie poniesionymi wydatkami jakie poniesione zostaną w 2017 r. Natomiast zobowiązania grudnia 2017 r. w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi, które stanowią będą wydatek roku 2018 znajdują odzwierciedlenie w upoważnieniu do zaciągania zobowiązań wieloletnich zawartych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich załączonym do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2021.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - wartość 14.030,00 zł

Powyższy paragraf obejmuje zaplanowane wydatki na zabezpieczenie opłat abonamentu za służbowe telefony komórkowe użytkowane przez pracowników oraz usług internetowych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - wartość 151.483,00 zł

Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki w wysokości 151.483,00 zł stanowią zaplanowane wydatki na zapłatę czynszu z tytułu wynajmu pomieszczeń biurowych III piętra w budynku na ul. Dąbrowskiego 8 będących siedzibą Biura Związku Międzygminnego, także wynajem pomieszczenia na potrzeby archiwum na VII piętrze. Ponadto, założono plan wydatków na opłaty za dzierżawę budynku socjalnego położonego w gminie Wieleń. Dodatkowo zaplanowano wydatki na wynajem pomieszczeń na potrzeby posiedzeń Zgromadzenia Związku Międzygminnego.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe - wartość 1.500,00 zł

W powyższym paragrafie zaplanowano wydatki związane z delegacjami służbowymi pracowników z tytułu wykonywania czynności służbowych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4420 Podróże służbowe zagraniczne - wartość 4.000,00 zł

Powyższy paragraf zaplanowano w wysokości 4.000,00 zł stanowiące zabezpieczone wydatków z planowaną delegacją zagraniczną.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4430 Różne opłaty i składki - wartość 33.872,00 zł

Wydatki związane z różnymi opłatami i składkami zaplanowane w wysokości 33.872,00 zł dotyczą m. in. planowanych opłat związanych z ubezpieczeniem mienia i majątku, dodatkowo zaplanowano na koszty opłaty komorniczej dotyczącej postępowania egzekucyjnego w administracji.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - wartość 31.100,00 zł

Powyższy paragraf w wysokości 31.100,00 zł stanowi zaplanowane wydatki ponoszone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 04 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych (Dz. U. z 2015 r., poz. 111 z późn.zm.).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4480 Podatek od nieruchomości – wartość 7.200,00 zł

Paragraf dotyczący podatku od nieruchomości został zaplanowany w wysokości 7.200,00 zł na podstawie złożonych deklaracji w związku z podpisanymi umowami użyczenia gruntu w dniu 16 czerwca 2016 r. z Miastem i Gminą Krzyż Wielkopolski, Miastem i Gminą Wyrzysk, Miastem i Gminą Wieleń, Gminą Drawsko, Gminą Miasteczko Krajeńskie, Miastem i Gminą Jastrowie, Gminą i Miastem Krajenka będącymi uczestnikami Związku Międzygminnego. W treści zawartych umów w paragrafie 1 Gminy jako podmioty użyczające przekazały Związkowi Międzygminnemu jako Biorącemu prawo własności nieruchomości gruntowej konkretnie wskazanej w danej umowie, także w paragrafie 4 na wykonanie przez Związek Międzygminny (Biorący) nakładów inwestycyjnych związanych z budową punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych zwanego „PSZOK” oraz pokrycie wszelkich kosztów związanych z działalnością „PSZOK”, w tym zobowiązań publicznoprawnych, o których mowa w przepisie art.3 ust.1 pkt 4 lit. a ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U. 2014 r. poz. 849 z późn.zm.) w trybie i na zasadach określonych w ustawie.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - wartość 2.400,00 zł

Analogicznie, powyższy paragraf obejmujący podatek rolny został zaplanowany na podstawie złożonych deklaracji w związku z podpisanymi umowami użyczenia gruntu w dniu 16 czerwca 2016 r. z Gminą Kaczory,

Miastem i Gminą Okonek oraz z Gminą Czarnków będącymi uczestnikami Związku Międzygminnego. W treści zawartych umów w paragrafie 1 Gminy jako podmioty użyczające przekazały Związkowi Międzygminnemu jako Biorącemu prawo własności nieruchomości gruntowej konkretnie wskazanej w danej umowie, także w paragrafie 4 na wykonanie przez Związek Międzygminny (Biorący) nakładów inwestycyjnych związanych z budową punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych zwanego „PSZOK” oraz pokrycie wszelkich kosztów związanych z działalnością „PSZOK”, w tym zobowiązań publicznoprawnych, o których mowa w przepisie art.3 ust.1 pkt 4 lit. a ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U. 2014 r. poz. 849 z późn.zm.) w trybie i na zasadach określonych w ustawie.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - wartość 2.000,00 zł

Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego na 2017 r. zostały określone w kwocie 2.000,00 zł i stanowią zabezpieczenie wydatków na koszty egzekucji komorniczej.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - wartość 25.000,00 zł

W powyższym paragrafie zaplanowano wydatki związane ze szkoleniem pracowników własnych niebędących członkami służby cywilnej. Na podstawie zmian wprowadzonych rozporządzeniem Ministra Finansów w paragrafie 4700 założono także wydatki stanowiące wypłatę wynagrodzeń z tytułu umów o dzieło lub umów zleceń, których przedmiotem są szkolenia pracowników Związku Międzygminnego.

Uzasadnienie źródeł wydatków majątkowych na 2017 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Paragraf 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – wartość 80.000,00 zł

Paragraf dotyczący wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych został zaplanowany w związku z koniecznością zakupu specjalistycznego oprogramowania na potrzeby biura obsługi klienta (tzw. BOK), także założono zakup sprzętu komputerowego. Dodatkowo zaplanowano wydatki na zakup specjalistycznych regałów na potrzeby wyposażenia pomieszczenia przeznaczonego na potrzeby archiwizacji dokumentacji Związku Międzygminnego.

Zarząd wskazuje, że wydatki majątkowe w dziale 900 rozdział 90002 będą urealniane w trakcie roku budżetowego 2017 w związku z planowaną w roku 2017 inwestycją budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych i zostanie odpowiednio utworzony paragraf 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” przeznaczony na ten cel.

Wynik planu finansowego na 2017 r.

Uchwała planu finansowego na 2017 r. określa kwotę planowanego deficytu planu finansowego w wysokości 80.000,00 zł, którego źródłem pokrycia będą nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych. Za lata 2013-2015 skumulowana nadwyżka budżetowa wynosiła 12.540.119,65 zł. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się nadwyżki budżetowe w poszczególnych latach.

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Nadwyżka budżetowa z 2013 r.	3 927 122,06
Nadwyżka budżetowa z 2014 r.	4 876 084,71
Nadwyżka budżetowa z 2015 r.	3 736 912,88
Razem	12 540 119,65

Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania plan finansowy na 2016 r. zakłada deficyt budżetowy w kwocie 291.550,00 zł, zabezpieczony przychodem pochodzącym z nadwyżek z lat ubiegłych. Biorąc pod uwagę skumulowane nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 12.540.119,65 zł oraz obecny plan finansowy na 2016 r., gdzie deficyt budżetowy zaplanowany jest do wysokości 291.550,00 zł, pozostała kwota do wykorzystania z nadwyżek budżetowych z lat ubiegłych wynosiłaby 12.248.569,65 zł. Jednocześnie należy wspomnieć, że przewidywane wykonanie planu finansowego za 2016 r. wskazuje, że planowane przychody na 2016 r. nie zostaną wykorzystane i plan finansowy na 2016 r. ulegnie aktualizacji. Wobec powyższego skumulowana nadwyżka za

lata 2013-2015 nie zostanie zagospodarowana w roku 2016. Oznacza to, że planując przychody w planie finansowym na 2017 r. pochodzące z nadwyżki budżetowej za lata ubiegłe należy uznać, że przyjęcie ich nie stanowi żadnego niebezpieczeństwa związanego z realnością planu finansowego.

Poniższa tabela przedstawia zaplanowane w planie finansowym na 2017 r. przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
957	Przychody planu finansowego	
	Przychody budżetu pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych	80 000,00
	Sfinansowanie deficytu planu finansowego (budżetu)	
	Razem	80 000,00

Zarząd wskazuje, że w związku z planowaną w roku 2017 inwestycją budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych będą na bieżąco urealniane w trakcie roku budżetowego 2017.

W planie finansowym Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2017 r. nie zostały zaplanowane rozchody.

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr...../2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"
z dnia2016 r. w sprawie: planu finansowego na 2017 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	164 895,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	164 895,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	120 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	44 895,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 739 358,00
	90002		Gospodarka odpadami	26 739 358,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	26 571 358,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	168 000,00
Razem:				26 904 253,00

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"
z dnia2016 r. w sprawie: planu finansowego na 2017 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	182 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	182 000,00
		4810	Rezerwy	182 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 802 253,00
	90002		Gospodarka odpadami	26 802 253,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 920,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 493 108,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	99 612,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	281 230,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	40 492,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	14 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	157 365,00
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 281 441,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 030,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	151 483,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	33 872,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	7 200,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 400,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
Razem:				26 984 253,00

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dnia2016 r. w sprawie: planu finansowego na 2017 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	80 000,00
	90002		Gospodarka odpadami	80 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
Razem:				80 000,00



Załącznik Nr 4

do Uchwały Nr...../2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dnia /2016 r. w sprawie: planu finansowego na 2017 rok.

Zestawienie przychodów planu finansowego na 2017 rok

Paragraf	Treść	Wartość
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	80 000,00
	Razem	80 000,00

Przewodniczący Zarządu

Zygmunt Ziślecki