

Uchwała Nr/...../2017
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dniawrześnia 2017 r.

w sprawie: zmiany planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski 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 ze zm.), 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 2016 roku poz. 1870 ze zm.) i § 12 ust. 2 pkt. 7 Statutu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2016 r. poz. 5040) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmiany planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2017 rok przyjętego Uchwałą nr XIV/46/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2017 rok w następującym zakresie:

- 1) W § 1 ust. 1 i 2 otrzymują brzmienie:

„1. Ustala się planowaną łączną kwotę dochodów Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2017 rok w wysokości 27.218.717,00 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 27.179.253,00 zł,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie 39.464,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Ustala się planowaną łączną kwotę wydatków Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2017 rok w wysokości 27.334.361,00 zł, z tego:

- 3) wydatki bieżące w kwocie 27.179.253,00 zł,
 - 4) wydatki majątkowe w kwocie 155.108,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 2 i nr 3 do uchwały.”

- 2) Załączniki Nr 1, 2 i 3 do uchwały nr XIV/46/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2017 rok otrzymują brzmienie:

- a) Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie Załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały,
- b) Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie Załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały,
- c) Załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie Załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały.

- 3) § 2 otrzymuje brzmienie:

„Planowany deficyt w planie finansowym Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w wysokości 115.644,00 zł zostanie sfinansowany z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.”

- 4) § 3 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się łączną kwotę przychodów planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w wysokości 115.644,00 zł pochodzącą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.”

- 5) Załącznik Nr 4 do uchwały nr XIV/46/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2017 rok otrzymuje brzmienie Załącznika Nr 4 do niniejszej uchwały.

6) § 4 otrzymuje brzmienie:

„W planie finansowym Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 88.000,00 zł.”

§ 2

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

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Romuald Kraska
Bc P-133

Uzasadnienie

do Uchwały Nr/..... /2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie: zmiany planu finansowego na 2017 rok.
Zarząd Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” przedstawia Zgromadzeniu Związku Międzygminnego projekt uchwały w sprawie zmiany planu finansowego „Piłskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na rok 2017, której uzasadnienie przedstawia poniżej:

I. Dokonano zmiany w planie finansowym Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” po stronie dochodów ogółem w kwocie 27.218.717,00 zł, z tego:

1. **dochody bieżące w kwocie 27.179.253,00 zł**,
(zwiększenie z kwoty 26.904.253,00 zł o kwotę 275.000,00 zł do kwoty 27.179.253,00 zł)
2. **dochody majątkowe w kwocie 39.464,00 zł**,
(zwiększenie z kwoty 0,00 zł o kwotę 39.464,00 zł do kwoty 39.464,00 zł).

Proponowane zmiany polegają na zwiększeniu dochodów ogółem o kwotę 314.464,00 zł ogółem, w tym:

1. Dochody bieżące zwiększenie o kwotę 275.000,00 zł, w zakresie:

- 1) **dz.758 rozdz. 75814 par. 0920** (wpływy z pozostałych odsetek) zwiększenie o kwotę 54.550,00 zł stosownie do zwiększonych wpływów w związku z lokowaniem środków finansowych,
- 2) **dz.900 rozdz. 90002 par. 0580** (wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych) zwiększenie o kwotę 150.450,00 zł, stosownie do naliczonych kar umownych,
- 3) **dz.900 rozdz. 90002 par. 2460** (środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych) wprowadzenie kwoty 70.000,00 zł na podstawie Uchwały Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z dnia 25.07.2017 r. o przyznaniu pomocy finansowej ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w formie dotacji na wsparcie realizacji przedsięwzięcia pn.: „Segregacja na okrągło” – edycja II – kampania edukacyjna na terenie Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” – edukacyjne wydarzenia plenerowe oraz klasy patronackie”.

2. Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 39.464,00 zł:

W związku z podjętą decyzją Zarządu Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie w dniusierpnia 2017 r. o przyznaniu dofinansowania na realizację Projektu „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w Pile” nr POIS.02.02.00-00-0006/16 w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (POIiŚ), stosownie do harmonogramu realizacji powyższego projektu, zaplanowano dla 2017 roku odpowiednio dochody majątkowe w wysokości 39.464,00 zł:

- 1) **dz.900 rozdz.90002 par.6257, który stanowi:**
par. „625” - dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst z czwartą cyfrą „7” - tj. płatności w zakresie budżetu środków europejskich - założono kwotę 39.464,00 zł.

II. Dokonano zmiany w planie finansowym Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” po stronie wydatków ogółem w kwocie 27.334.361,00 zł, z tego:

1. **wydatki bieżące w kwocie 27.179.253,00 zł**,
(zwiększenie z kwoty 26.904.253,00 zł o kwotę 275.000,00 zł do kwoty 27.179.253,00 zł)
2. **wydatki majątkowe w kwocie 155.108,00 zł**,
(zmniejszenie z kwoty 3.100.000,00 zł o kwotę 2.944.892,00 zł do kwoty 155.108,00 zł)

Proponowane zmiany polegają na zmniejszeniu wydatków ogółem w kwocie 2.669.892,00 zł ogółem, w tym:

1. Wydatki bieżące zwiększenie o kwotę 275.000,00 zł, w zakresie:

- 1) **dz.758 rozdz. 75818 par. 4810** (rezerwy) zwiększenie rezerwy ogólnej o kwotę 87.000,00 zł w celu zabezpieczenia wydatków bieżących,
- 2) **dz.900 rozdz. 90002 par. 4300** (zakup usług pozostałych) zwiększenie o kwotę 121.000,00 zł. Powodem zwiększenia wydatków budżetowych w powyższym paragrafie jest planowane dofinansowanie na zadanie pn.: „Segregacja na okrągło” – edycja II – kampania edukacyjna na terenie Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” – edukacyjne wydarzenia plenerowe oraz klasy patronackie” w wysokości 70.000,00 zł. W paragrafie 4300 także, zaplanowano wydatki na kompleksowe usługi menadżerskie w zakresie rozliczania projektu z obszaru

gospodarki odpadami dofinansowanych ze środków pomocowych UE, także założono wydatki na realizację innych usług obcych,

- 3) **dz.900 rozdz. 90002 par. 4610** (koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego) zwiększenie o kwotę 67.000,00 zł, w szczególności ze skierowaniem do Sądu cywilnego pozwu przeciwko Gminie Szydłowo w sprawie o zapłatę kwoty 1.123.037,50 zł. Opłata sądowa wynosi 5% od należności głównej co stanowi kwota 56.152,00 zł, którą należy uiścić do Sądu z chwilą złożenia pozwu.

2. Wydatki majątkowe ogółem zmniejszenie w kwocie 2.944.892,00 zł:

W związku z podjętą decyzją Zarządu Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie w dniu sierpnia 2017 r. o przyznaniu dofinansowania na realizację Projektu „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w Pile” nr POIS.02.02.00-0006/16 w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (POLIS), stosownie do harmonogramu realizacji powyższego projektu, zaktualizowano dla 2017 roku odpowiednio wydatki majątkowe dotyczące zadania inwestycyjnego pn. : „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w Pile” w wysokości 57.108,00 zł (tj. zmniejszenie z kwoty 3.020.000,00 zł o kwotę 2.962.892,00 zł do kwoty 57.108,00 zł). Zgodnie z aktualizacją harmonogramu realizacji powyższego projektu dla 2017 roku założono wydatki inwestycyjne w zakresie działań informacyjno-promocyjnych w wysokości 54.120,00 zł oraz wydatki w formie zaliczki w kwocie 2.988,00 zł na podstawie umowy z firmą ENEA Operator Sp. z o.o. Poznań o przyłączeniu do sieci energetycznej działki nr 1356/1 w gminie Krzyż Wielkopolski, na potrzeby budowy punktu selektywnego zbierania odpadów. Wobec powyższego w planie finansowym w 2017 r. realizację zadania inwestycyjnego zaplanowano w ramach paragrafów klasyfikacji budżetowej:

1) dz.900 rozdz. 90002 par. 6050, który stanowi:

par. 605 (wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych) z czwartą cyfrą „0” - założono plan wydatków w kwocie 10.679,00 zł dotyczącej naliczonego podatku VAT od planowanych wydatków (zakupów) netto na inwestycje i stanowiącej jako wydatek niekwalifikowany w ramach realizacji powyższego projektu, który jest finansowany w 100,00 % z środków własnych Związku Międzygminnego;

2) dz.900 rozdz. 90002 par. 6057, który stanowi:

par. 605 (wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych) z czwartą cyfrą „7” – założono plan wydatków w kwocie 39.464,00 zł dotyczącej planowanych wydatków (zakupów) netto na inwestycje i stanowiącej jako wydatki kwalifikowane w ramach realizacji powyższego projektu, które finansowane są w 85,00% z środków europejskich;

3) dz.900 rozdz. 90002 par. 6059, który stanowi:

par. 605 (wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych) z czwartą cyfrą „9” – założono plan wydatków w kwocie 6.965,00 zł dotyczącej planowanych wydatków (zakupów) netto na inwestycje i stanowiącej jako wydatki niekwalifikowane w ramach realizacji powyższego projektu, które finansowane są w 15,00% z środków własnych Związku Międzygminnego tj. współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art.5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy.

Ponadto, w zakresie planu wydatków majątkowych w 2017 r. zaktualizowano plan dotyczący paragrafu 6060 (wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych):

- 1) **dz.900 rozdz. 90002 par. 6060** - zwiększenie z kwoty 80.000,00 o kwotę 18.000,00 zł do kwoty 98.000,00 zł. Powodem zwiększenia wydatków jest zapotrzebowanie na zakup specjalistycznego oprogramowania Oracle Database (system obsługi bazy danych), a także na potrzeby stworzenia kompleksowego stanowiska komputerowego w zakresie obsługi programu tzw. PESEL oraz zakup dodatkowego modułu „Sprawozdawczość” na potrzeby systemu gospodarki odpadami komunalnymi.

W wyniku aktualizacji danych po stronie dochodów i wydatków plan finansowy na 2017 r. przedstawia się następująco:

Dochody ogółem zaplanowano w wysokości 27.218.717,00 zł, w tym;

- Dochody bieżące w kwocie 27.179.253,00 zł
- Dochody majątkowe w kwocie 39.464,00 zł

Wydatki ogółem zaplanowano w wysokości 27.334.361,00 zł, w tym;

- Wydatki bieżące w kwocie 27.179.253,00 zł
- Wydatki majątkowe w kwocie 155.108,00 zł

Wynik planu finansowego stanowi deficyt w wysokości 115.644,00 zł

Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania plan finansowy na 2017 r. Związku Międzygminnego zakłada planowany deficyt w wysokości 115.644,00 zł, który zostanie pokryty przychodami w kwocie 115.644,00 zł pochodzącej z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

Rodzaj:		Własne		Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dział	Rozdział	Paragraf					
758				Różne rozliczenia	164 895,00	54 550,00	219 445,00
	75814			Różne rozliczenia finansowe	164 895,00	54 550,00	219 445,00
		0920		Wpływy z pozostałych odsetek	120 000,00	54 550,00	174 550,00
		0970		Wpływy z różnych dochodów	44 895,00	0,00	44 895,00
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 739 358,00	259 914,00	26 999 272,00
	90002			Gospodarka odpadami	26 739 358,00	259 914,00	26 999 272,00
				Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	26 571 358,00	0,00	26 571 358,00
		0490		Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	150 450,00	150 450,00
		0580		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	168 000,00	0,00	168 000,00
		0640			0,00	0,00	0,00
		0690		Wpływy z różnych opłat			
		2460		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	70 000,00	70 000,00
		6257		Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	39 464,00	39 464,00
				Razem:	26 904 253,00	314 464,00	27 218 717,00

Plan wydatków na 2017 r.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr...../2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dnia.....września 2017 r. w sprawie: zmiany planu finansowego na 2017 r.

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	1 000,00	87 000,00	88 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 000,00	87 000,00	88 000,00
		4810	Rezerwy	1 000,00	87 000,00	88 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30 003 253,00	- 2 756 892,00	27 246 361,00
	90002		Gospodarka odpadami	30 003 253,00	- 2 756 892,00	27 246 361,00
				7 620,00	0,00	7 620,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 488 608,00	0,00	1 488 608,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	84 612,00	0,00	84 612,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	263 230,00	0,00	263 230,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32 492,00	0,00	32 492,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	14 000,00	0,00	14 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	0,00	60 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	2 500,00	0,00	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130 365,00	0,00	130 365,00
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	0,00	4 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	9 800,00	0,00	9 800,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 100,00	0,00	3 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 414 541,00	121 000,00	24 535 541,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 330,00	0,00	16 330,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	100 000,00	0,00	100 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	151 483,00	0,00	151 483,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	0,00	3 500,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00	0,00	4 000,00

4430	Różne opłaty i składki	36 872,00	0,00	36 872,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 000,00	0,00	34 000,00
4480	Podatek od nieruchomości	4 800,00	0,00	4 800,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00	0,00	400,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	67 000,00	69 000,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 000,00	0,00	35 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 020 000,00	- 3 009 321,00	10 679,00
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	39 464,00	39 464,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	6 965,00	6 965,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	18 000,00	98 000,00
Razem:		30 004 253,00	- 2 669 892,00	27 334 361,00

Plan wydatków majątkowych na 2017 r.

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr /2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dnia września 2017 r. w sprawie: zmiany planu finansowego na 2017 r.

Rodzaj:		Własne		Treść	Nazwa zadania inwestycyjnego	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dział	Rozdział	Paragraf						
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		3 100 000,00	- 2 944 892,00	155 108,00
	90002			Gospodarka odpadami		3 100 000,00	- 2 944 892,00	155 108,00
					"Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w Pile"	3 020 000,00	-2 962 892,00	57 108,00
		6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		3 020 000,00	- 3 009 321,00	10 679,00
		6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	39 464,00	39 464,00
		6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	6 965,00	6 965,00
		6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		80 000,00	18 000,00	98 000,00
Razem:						3 100 000,00	- 2 944 892,00	155 108,00

Plan przychodów na 2017 r.- Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr..... /2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dniawrześnia 2017 r. w sprawie: zmiany planu finansowego na 2017 r.

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	3 100 000,00	- 2 984 356,00	115 644,00

Razem: 3100000,0000 Razem: -2984356,0000 Razem: 115644,0000