

**Uchwała Nr 28/2013**  
**Zarządu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu**  
**Leszczyńskiego” z dnia 8 listopada 2013 roku**  
**w sprawie projektu uchwały budżetowej na rok 2014**

Na podstawie art. 233 i 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) i w związku z art. 30 ust. 2 pkt 1 oraz art. 69 ust.3 i art. 73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm) **Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Ustala się projekt uchwały budżetowej na rok 2014 Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2014 Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na rok 2014 Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego stanowią załączniki nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania oraz Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący  
Zarządu Związku

Zastępca Przewodniczącego

Członek Zarządu Związku

Przewodniczący Zarządu  
Komunalnego Związku Gmin  
Regionu Leszczyńskiego

*Eugeniusz Karpiński*

Zastępca Przewodniczącego Zarządu  
Komunalnego Związku Gmin  
Regionu Leszczyńskiego

*Jan Wojciechowski*  
Członek Zarządu

Komunalnego Związku Gmin  
Regionu Leszczyńskiego

*Wiktor Snela*

Załącznik Nr 1 do uchwały 28/2013  
Zarządu Związku Międzygminnego  
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”  
z dnia 8 listopada 2013 roku  
w sprawie projektu uchwały  
budżetowej na rok 2014

**Projekt uchwały budżetowej na rok 2014 Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego**

Uchwała Nr .....

Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”

z dnia .....

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2014

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10, art. 69 ust. 3 i art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. , poz. 594 ze zm.), art. 211, 212, 222, 235, 236, 237, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.), Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” uchwała, co następuje:

**§ 1**

Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 29.318.000 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 29.318.000 zł

- dochody majątkowe w kwocie 0 zł

jak w załączniku nr 1 do uchwały.

**§ 2**

Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości 29.318.000 zł, z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 29.241.000 zł

- wydatki majątkowe w kwocie 77.000 zł

jak w załączniku nr 2 do uchwały.

**§ 3**

Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 30 000 zł.

#### **§ 4**

Upoważnia się Zarząd Związku do:

- zaciągania zobowiązań z tytułu kredytu krótkoterminowego na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu do wysokości 1.000.000 zł
- dokonywania zmian w planie wydatków pomiędzy paragrafami w ramach rozdziału klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu,
- lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku,

#### **§ 5**

Ustala się limit z tytułu zaciągania kredytów i pożyczek w kwocie 1.000.000 zł, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego.

#### **§ 6**

Określa się sumę 3.000.000 zł, do której Zarząd Związku może w roku budżetowym samodzielnie zaciągać zobowiązania.

#### **§ 7**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”.

#### **§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący Zgromadzenia Związku Międzygminnego  
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”

Załącznik nr 1 do projektu  
 uchwały budżetowej na rok 2014  
 Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego  
 z dnia ..... 2013 roku

### Plan dochodów na 2014 rok

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść                       | Kwota w zł    |
|------------|----------|----------|-----------------------------|---------------|
| <b>758</b> |          |          | <b>Różne rozliczenia</b>    | <b>40 000</b> |
|            | 75814    |          | Różne rozliczenia finansowe | 40 000        |
|            |          | 0920     | Pozostałe odsetki           | 40 000        |

|                 |  |  |  |        |
|-----------------|--|--|--|--------|
| Dochody bieżące |  |  |  | 40 000 |
|-----------------|--|--|--|--------|

| 900 |       |      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>29 278 000</b> |
|-----|-------|------|---|-------------------|
|     | 90002 |      | Gospodarka odpadami   | 29 278 000        |
|     |       | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 29 264 500        |
|     |       | 0690 | Wpływy z różnych dochodów   | 3 500             |
|     |       | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 10 000            |

|                 |  |  |  |            |
|-----------------|--|--|--|------------|
| Dochody bieżące |  |  |  | 29 278 000 |
|-----------------|--|--|--|------------|

|              |  |  |  |                   |
|--------------|--|--|--|-------------------|
| <b>Razem</b> |  |  |  | <b>29 318 000</b> |
|--------------|--|--|--|-------------------|

z tego:

|                   |  |  |  |            |
|-------------------|--|--|--|------------|
| Dochody bieżące   |  |  |  | 29 318 000 |
| Dochody majątkowe |  |  |  | 0          |

Załącznik nr 2 do projektu  
uchwały budżetowej na rok 2014  
Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego  
z dnia ..... 2013 roku

### Plan wydatków na 2014 rok

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść                    | Kwota w zł    |
|------------|----------|----------|--------------------------|---------------|
| <b>758</b> |          |          | <b>Różne rozliczenia</b> | <b>30 000</b> |
|            | 75818    |          | Rezerwy ogólne i celowe  | 30 000        |
|            |          | 4810     | Rezerwy                  | 30 000        |

|                 |        |
|-----------------|--------|
| Wydatki bieżące | 30 000 |
|-----------------|--------|

| 900 |       |      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>   | <b>29 288 000</b> |
|-----|-------|------|--|-------------------|
|     | 90002 |      | Gospodarka odpadami  | 29 288 000        |
|     |       | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 3 000             |
|     |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 1 057 000         |
|     |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 198 400           |
|     |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 26 800            |
|     |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 44 400            |
|     |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 124 000           |
|     |       | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 500               |
|     |       | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 27 540 900        |
|     |       | 4350 | Zakup usług dostępu do sieci Internet  | 1 700             |
|     |       | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telef.     | 5 000             |
|     |       | 4370 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telef. | 12 000            |
|     |       | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe                      | 105 000           |
|     |       | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 41 000            |
|     |       | 4430 | Różne opłaty i składki   | 12 000            |
|     |       | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 24 300            |
|     |       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                  | 15 000            |
|     |       | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   | 77 000            |
|     |       |      | <i>z tego:</i>   |                   |
|     |       |      | <i>*serwer wraz z oprogramowaniem</i>  | <i>20 000</i>     |
|     |       |      | <i>* urządzenie do przechowywania kopii</i>  | <i>7 000</i>      |
|     |       |      | <i>* zakup oprogramowania</i>  | <i>50 000</i>     |

|                   |            |
|-------------------|------------|
| Wydatki bieżące   | 29 211 000 |
| Wydatki majątkowe | 77 000     |

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| <b>Razem</b> | <b>29 318 000</b> |
|--------------|-------------------|

z tego:

|                   |            |
|-------------------|------------|
| Wydatki bieżące   | 29 241 000 |
| Wydatki majątkowe | 77 000     |

Załącznik Nr 2 do uchwały 28/2013  
Zarządu Związku Międzygminnego  
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”  
z dnia 8 listopada 2013 roku  
w sprawie projektu uchwały  
budżetowej na rok 2014

## **Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2014**

### **Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.**

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli, w sprawie utworzenia związku międzygminnego pod nazwą „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”. 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. W myśl przepisów ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach najpóźniej od 1 lipca 2013 r., obowiązek gospodarowania odpadami komunalnymi stał się zadaniem gminy, lub związku międzygminnego jeżeli w tym zakresie został powołany.

Stworzenie jednolitego nowoczesnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie wielu gmin daje możliwość obniżenia kosztów realizacji tego zadania, jak również pozwala na efektywniejsze jego wykonywanie. Rosnące wymagania w zakresie ochrony środowiska, zmienność przepisów jak również stopień ich złożoności, zainspirowały gminy z regionu leszczyńskiego do podjęcia w tym zakresie wspólnej inicjatywy, której efektem jest idea powołania związku międzygminnego. Realizacja zadań gmin za pomocą Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego pozwala precyzyjnie określić koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, co umożliwi ustalenie stawek opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości pokrywającej koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, edukacji ekologicznej oraz obsługi administracyjnej systemu. Przyjęto założenia, że funkcjonowanie systemu musi się samofinansować, tzn. pobierane od właścicieli nieruchomości opłaty muszą pokryć wszystkie koszty systemu. Gminy uczestnicy Związku nie będą ze swoich budżetów w żadnej części pokrywały kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi. Ponadto w wyniku ogłoszonych przez Związek przetargów, ze względu na wielkość zamówienia uzyskuje się niższe ceny jednostkowe świadczonych usług.

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego został wpisany w dniu 28 listopada 2012r. do Rejestru Związków Międzygminnych (pozycja 303), prowadzonego przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji. W dniu 12 grudnia 2012 roku, w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego (pozycja 6135) ogłoszono statut Związku. Z tym dniem uzyskał on osobowość prawną. Związek w latach 2012 – 2013 tworzyło 19 gmin:

- Gmina Bojanowo,
- Gmina Gostyń,
- Gmina Jutrosin,

- Gmina Krobia,
- Gmina Krzemieniewo,
- Gmina Krzywiń,
- Miasto Leszno,
- Gmina Lipno,
- Gmina Miejska Górka,
- Gmina Osieczna,
- Gmina Pakosław,
- Gmina Pępowo,
- Gmina Pogorzela,
- Gmina Poniec,
- Gmina Rawicz,
- Gmina Rydzyna,
- Gmina Śmigiel,
- Gmina Święciechowa,
- Gmina Wijewo.

Głównym zadaniem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego jest zorganizowanie na terenie Gmin – Uczestników Związku odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych powstałych na których zamieszkują mieszkańcy gmin oraz odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, zorganizowanie i utrzymanie PSZOK-ów oraz prowadzenie akcji informacyjnej i edukacyjnej w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi. Dodatkowo w roku 2014 planuje się utworzenie i obsługę 6-ciu nowych PSZOK-ów (Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych) na terenach gmin należących do Związku Międzygminnego oraz zwiększenie nakładów na edukację ekologiczną. Prowadzenie działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi (w szczególności w zakresie selektywnego zbierania odpadów komunalnych) jest jednym z czynników warunkujących powodzenie utrzymania porządku i czystości na terenie Związku Międzygminnego.

W związku z obowiązującą od stycznia 2013 r. nowelizacją ustawy Prawo ochrony środowiska zobowiązującą Gminę, która jest członkiem związku międzygminnego, do przekazania wpływów z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów na rzecz tego związku międzygminnego, Rada Miejska Osieczna w celu dalszego utrzymania dochodów z w/w tytułu (stanowiącego istotną część budżetu gminy) podjęła w dniu 26 czerwca 2013 r. uchwałę nr XXV/255/2013 w sprawie wystąpienia z Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

Zgodnie ze statutem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego ustanie członkostwa Gminy Osieczna w Związku Międzygminnym nastąpi z dniem 1 stycznia 2014 r.

W przedstawionym projekcie budżetu uwzględniono mniejsze dochody i wydatki Związku, będące skutkiem wystąpienia Gminy Osieczna ze struktur Związku Międzygminnego.

## „Plan dochodów na 2014 rok”

Na rok 2014 zaplanowano **dochody ogółem w wysokości 29.318.000 zł**, z tego:

- odsetki od środków na rachunku bankowym (m.in. lokat bankowych) w kwocie 40.000 zł.
- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 29.264.500 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat oraz koszty upomnień w kwocie 10.000 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 3.500 zł.

Ww. dochody stanowią wyłącznie dochody bieżące Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego

### ***Uzasadnienie poszczególnych źródeł dochodów***

Plan dochodów na 2014 rok zakłada dochody Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w wysokości 29.318.000 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 29.318.000 zł
- dochody majątkowe w kwocie 0 zł

Wśród dochodów bieżących wyodrębnione zostały:

|                       |                                    |                  |
|-----------------------|------------------------------------|------------------|
| <b>Dział 758</b>      | <b>Różne rozliczenia</b>           |                  |
| <b>Rozdział 75814</b> | <b>Różne rozliczenia finansowe</b> |                  |
| <b>Paragraf 0920</b>  | <b>Pozostałe odsetki</b>           | <b>40 000 zł</b> |

Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu odsetek bankowych i pozostałych odsetek (dochody z tego tytułu dotyczą m.in. odsetek od lokat bankowych). W miarę posiadanych wolnych środków na rachunku bankowym przewidziano możliwość dokonywania lokat bankowych, a ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

|                       |  |                      |
|-----------------------|--|----------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>   |                      |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>   |                      |
| <b>Paragraf 0490</b>  | <b>Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw</b> | <b>29.264.500 zł</b> |

Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zaplanowane zostały w wysokości 29.264.500 zł. Uchwałą Nr II/2/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 30 stycznia 2013r. dokonano wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości tej opłaty. Ustalono podstawową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 15 zł od mieszkańca



miesięcznie oraz 9zł od mieszkańca miesięcznie, jeżeli odpady zbierane są w sposób selektywny. 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. Określając planowane dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, przyjęto dochody z tego tytułu za okres od stycznia do grudnia 2014 roku. W roku 2013 r. ww. opłaty obejmowały okres od 1 lipca do 31 grudnia 2013 r., bowiem działalność związana z gospodarowaniem odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach została rozpoczęta z dniem 1 lipca 2013 r. Uwzględniono również zmianę w wysokości ww. dochodów wynikającą z wystąpienia ze Związku Międzygminnego jednego z uczestników Związku, tj. Gminy Osieczna.

Mając na uwadze, że nie wszyscy właściciele wywiążą się z nałożonego obowiązku wnoszenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz analizę dokonywanych wpłat w III kwartale 2013 r. zaplanowano 92% dochodów wynikających ze złożonych deklaracji przez właścicieli nieruchomości.

|                       |  |                 |
|-----------------------|--|-----------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |                 |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                       |                 |
| <b>Paragraf 0690</b>  | <b>Wpływy z różnych dochodów</b>                 | <b>3 500 zł</b> |

Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu np. opłat za czynności egzekucyjne, zabezpieczenie należności, itp. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

|                       |  |                  |
|-----------------------|--|------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                 |                  |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                                       |                  |
| <b>Paragraf 0910</b>  | <b>Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</b> | <b>10 000 zł</b> |

Odsetki od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz koszty upomnień zaplanowano w kwotach odpowiednio 10.000 zł. Ww. kwoty są szacunkami. W trakcie roku kwoty te zostaną urealnione na podstawie danych wynikających z bieżącego funkcjonowania Związku.

### „Plan wydatków na 2013 rok”

Na rok 2014 zaplanowano **wydatki ogółem w wysokości 29.318.000 zł, z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3.000 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1.057.000 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 198.400 zł
- składki na Fundusz Pracy w kwocie 26.800 zł
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 44.400 zł

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 124.000 zł
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 500 zł
- zakup usług pozostałych w kwocie 27.540.900 zł
- zakup usług dostępu do sieci Internet w kwocie 1.700 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej sieci telef. w kwocie 5.000 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telef. w kwocie 12.000 zł
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 105.000 zł
- podróże służbowe krajowe w kwocie 41.000 zł
- różne opłaty i składki w kwocie 12.000 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 24.300 zł
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 15.000 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 77.000 zł
- rezerwy w kwocie 30.000 zł

#### **Uzasadnienie poszczególnych źródeł wydatków**

Plan wydatków na 2014 rok zakłada wydatki Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w wysokości 29.318.000 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 29.241.000 zł
- wydatki majątkowe w kwocie 77.000 zł

Wśród wydatków bieżących wyodrębnione zostały:

|                       |                                |                  |
|-----------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>Dział 758</b>      | <b>Różne rozliczenia</b>       |                  |
| <b>Rozdział 75818</b> | <b>Rezerwy ogólne i celowe</b> |                  |
| <b>Paragraf 4810</b>  | <b>Rezerwy</b>                 | <b>30 000 zł</b> |

Zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu. W budżecie zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 30.000 zł tj. 0,1% wydatków Związku.

|                       |  |                 |
|-----------------------|--|-----------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>   |                 |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                         |                 |
| <b>Paragraf 3020</b>  | <b>Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</b> | <b>3 000 zł</b> |

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń zaplanowane w 2014 r. dotyczą m.in. planowanej refundacji zakupionych okularów korygujących wzrok, zgodnie z regulaminem pracy obowiązującym w Komunalnym Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

|                       |  |                     |
|-----------------------|--|---------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |                     |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                       |                     |
| <b>Paragraf 4010</b>  | <b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>         | <b>1 057 000 zł</b> |

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników zaplanowano w następujący sposób:

- zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na dzień 30 września 2013 r. , z uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia. W 2014 r. planuje się zatrudnić 4 osoby na stanowiska związane z windykacją opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i księgowości podatkowej;
- wysokość wynagrodzeń uwzględniająca stan zatrudnienia na dzień 30 września 2013 r. dla osób zatrudnionych na czas nieoznaczony powiększono o 2%;
- wysokość wynagrodzeń uwzględniająca stan zatrudnienia na dzień 30 września 2013 r. dla osób zatrudnionych na okres próbny powiększono o 12%.

Wśród wynagrodzeń osobowych pracowników zaplanowano również jedną nagrodę jubileuszową wynikającą z regulaminu wynagradzania pracowników Związku Międzygminnego.

|                       |  |                   |
|-----------------------|--|-------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |                   |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                       |                   |
| <b>Paragraf 4110</b>  | <b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>        | <b>198 400 zł</b> |

Stosownie do wysokości zaplanowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, opracowany został plan wydatków związany ze składkami na ubezpieczenia społeczne.

|                       |  |                  |
|-----------------------|--|------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |                  |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                       |                  |
| <b>Paragraf 4120</b>  | <b>Składki na Fundusz Pracy</b>                  | <b>26 800 zł</b> |

Stosownie do wysokości zaplanowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, opracowany został plan wydatków związany ze składkami na Fundusz Pracy.

|                       |  |                  |
|-----------------------|--|------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |                  |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                       |                  |
| <b>Paragraf 4170</b>  | <b>Wynagrodzenia bezosobowe</b>                  | <b>44 400 zł</b> |

Plan wydatków na 2014 rok związany z wynagrodzeniami bezosobowymi obejmuje m.in. wydatki związane z obsługą informatyczną oraz koniecznością korzystania z wiedzy biegłych, konsultacje, dodatkowe porady prawne z dziedziny windykacji należności, szkolenia BHP .

|                       |  |                   |
|-----------------------|--|-------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |                   |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                       |                   |
| <b>Paragraf 4210</b>  | <b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>            | <b>124 000 zł</b> |

Paragraf 4210 dotyczący zakupu materiałów i wyposażenia obejmuje m.in. materiały i wyposażenie związane z edukacją ekologiczną (wydatek ok. 60.000 zł) - zakup projektora multimedialnego i ekranu projekcyjnego; popularyzacja wiedzy dot. prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi (nagrody rzeczowe w konkursach); materiały edukacyjne skierowane do dzieci, młodzieży szkolnej, dzieci przedszkolnych oraz mieszkańców; materiały dydaktyczne wykorzystywane do prowadzenia zajęć w szkołach i spotkań z mieszkańcami; zakup gotowych materiałów drukowanych (ulotki, broszury, plakaty). Ponadto pozostałe materiały i wyposażenie (w kwocie ok. 64.000 zł) obejmuje m.in.:

- oprogramowanie antywirusowe, switch– urządzenie służące podłączeniu komputerów do sieci, komputery oraz drukarki w związku z planowanym wzrostem zatrudnienia,
- dodatkowe wyposażenie m.in. meble stanowiące wyposażenie nowych miejsc pracy i inne wyposażenie drobne,
- worki na wyposażenie istniejących Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych oraz planowanych nowych PSZOK-ów,
- materiały biurowe i eksploatacyjne oraz środki czystości,
- druki nowych deklaracji, oraz inne druki informacyjne, itp.,
- pozostałe materiały i wyposażenie (prenumeraty, materiały do obsługi posiedzeń, pieczętki, książki, itp.)

|                       |  |               |
|-----------------------|--|---------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |               |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                       |               |
| <b>Paragraf 4280</b>  | <b>Zakup usług zdrowotnych</b>                   | <b>500 zł</b> |

Planowe wydatki dotyczą wyłącznie badań profilaktycznych pracowników KZGRL w 2014 r. w związku z przewidywanym wzrostem zatrudnienia, ewentualnym zatrudnieniem stażystów oraz uzyskaniem na podstawie badań profilaktycznych zdolności do pracy po dłuższym zwolnieniu lekarskim.

|                       |  |                      |
|-----------------------|--|----------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |                      |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                       |                      |
| <b>Paragraf 4300</b>  | <b>Zakup usług pozostałych</b>                   | <b>27 540 900 zł</b> |

Według przepisów ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z dnia 25 lipca 2011 r.) samorządy gminne są zobowiązane do zorganizowania odbioru odpadów komunalnych od

właściciele nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy gminy oraz o 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 stały się obowiązkiem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. W planie wydatków, dotyczących zakupu usług pozostałych, powyższe środki finansowe przeznaczone zostaną na m.in. na odbiór odpadów komunalnych (transport), zagospodarowanie odpadów komunalnych (wydatki związane z usługami RIPOK – Regionalną Instalacją Przetwarzania Odpadów Komunalnych) oraz wydatki związane z zapewnieniem funkcjonowania punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Paragraf 4300 dotyczący zakupu usług pozostałych obejmuje m.in. następujące wydatki:

- usługi odbioru odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego przez przedsiębiorców wyłonionych w przetargu 2013 r. (wydatek około 8 557 000 zł). W Wieloletniej Prognozie Finansowej powyższy wydatek wyodrębniony został w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2013 – 2014 jako przedsięwzięcie pn. "Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

- zagospodarowanie odpadów komunalnych (zmieszanych i selektywnie zebranych) dostarczonych do Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych . Wydatek dotyczy zagospodarowania odpadów odebranych bezpośrednio z nieruchomości, jak również dostarczonych przez właścicieli nieruchomości do Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (wydatek około 17 573 000 zł),

- usługi związane z prowadzeniem 6-ciu utworzonych od 1 lipca 2013 r. PSZOKów do których mieszkańcy nieruchomości, jak również właściciele nieruchomości niezamieszkałych z terenu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego mogą samodzielnie, nieodpłatnie przekazać selektywnie zebrane i problemowe odpady komunalne (wydatek około 604 000 zł),

- Utworzenie i obsługa nowych PSZOKów – Związek planuje w 2014 zlecenie utworzenia i prowadzenia 6-ciu nowych punktów na terenie Gmin należących do KZGRL. Zlecenie będzie obejmowało wyposażenie Punktów we wszystkie elementy niezbędne do ich funkcjonowania punktu (zaplecze socjalno-bytowe, wagi, kontenery, ogrodzenie, nadzór) oraz jego prowadzenie w tym koszty związane zatrudnieniem pracownika i transportem odpadów do RIPOK (wydatek około 587 000 zł),

- usługi związane z odbiorem i utylizacją zużytych leków – planowane jest kontynuowanie usługi zagospodarowania zużytych leków zbieranych od mieszkańców w ponad 90 punktach (aptekach) funkcjonujących na terenie Związku (wydatek około 40 000 zł),

- usługi związane z edukacją ekologiczną (projekty materiałów edukacyjnych (kolorowanka, plakaty, ulotki), druk materiałów edukacyjnych, organizacja kampanii społecznych, projekt i realizacja filmu edukacyjnego, utworzenie witryny internetowej dot. edukacji ekologicznej - wydatek około 40 000 zł),

- pozostałe usługi, w tym m.in.: usługi pocztowe, bankowe, reklamowe, ogłoszenia, naprawy, itp. (wydatek około 139.900 zł)

Wzrost wydatków w roku 2014 w stosunku do roku 2013 jest w głównej mierze związany z wydatkami przez pełen rok funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami. Dodatkowo wydatki stanowią te związane z ustawowymi i statutowymi zadaniami związku tj.: edukacją ekologiczną w zakresie odpadów komunalnych oraz planowanym utworzeniem kolejnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych. W planie zostały uwzględnione mniejsze wydatki na odbiór i zagospodarowanie odpadów pochodzących z Gminy Osieczna w związku z rezygnacją Gminy z członkostwa w KZGRL.

|                       |  |                 |
|-----------------------|--|-----------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |                 |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                       |                 |
| <b>Paragraf 4350</b>  | <b>Zakup usług dostępu do sieci internet</b>     | <b>1 700 zł</b> |

W paragrafie 4350 na rok 2014 zaplanowano całoroczne wydatki związane z dostępem do sieci internet.

|                       |   |                 |
|-----------------------|---|-----------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  |                 |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>  |                 |
| <b>Paragraf 4360</b>  | <b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonej w ruchomej publicznej sieci telefonicznej</b> | <b>5 000 zł</b> |

W paragrafie 4360 na rok 2014 zaplanowano całoroczne wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.

|                       |   |                  |
|-----------------------|---|------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  |                  |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>  |                  |
| <b>Paragraf 4370</b>  | <b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonej w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej</b> | <b>12 000 zł</b> |

W paragrafie 4370 na rok 2014 zaplanowano całoroczne wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.

|                       |  |                   |
|-----------------------|--|-------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                       |                   |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>   |                   |
| <b>Paragraf 4400</b>  | <b>Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe</b> | <b>105 000 zł</b> |

W paragrafie 4400 na rok 2014 zaplanowano wydatki związane z administrowaniem lokalu użytkowego Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na wynajem

pomieszczeń biurowych o łącznej powierzchni 226,5 m<sup>2</sup> z przeznaczeniem na prowadzenie działalności Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

|                       |  |                  |
|-----------------------|--|------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |                  |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                       |                  |
| <b>Paragraf 4410</b>  | <b>Podróże służbowe krajowe</b>                  | <b>41 000 zł</b> |

W powyższym paragrafie zaplanowano wydatki związane z delegacjami służbowymi pracowników z tytułu wykonywania czynności służbowych (m.in. kontrole odbioru odpadów, windykacja należności) oraz ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych.

|                       |  |                  |
|-----------------------|--|------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |                  |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                       |                  |
| <b>Paragraf 4430</b>  | <b>Różne opłaty i składki</b>                    | <b>12 000 zł</b> |

W paragrafie 4430 zaplanowanym na kwotę 12.000 zł ujęte zostaną m.in. wydatki związane z ubezpieczeniami, kaucjami, i innymi opłatami dotyczącymi 2014 r.

|                       |   |                  |
|-----------------------|---|------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>        |                  |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                              |                  |
| <b>Paragraf 4440</b>  | <b>Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b> | <b>24 300 zł</b> |

W paragrafie 4440 dotyczącym odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych uwzględniono stan zatrudnienia na dzień 30 września 2013 r. oraz ewentualny wzrost zatrudnienia o cztery nowe stanowiska pracy.

|                       |  |                  |
|-----------------------|--|------------------|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                           |                  |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>   |                  |
| <b>Paragraf 4700</b>  | <b>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej</b> | <b>15 000 zł</b> |

W paragrafie 4700 dotyczącym szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, zaplanowane zostały wydatki w kwocie 15.000 zł. Powyższa kwota przeznaczona zostanie m.in. na podnoszenie kwalifikacji pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

|                       |  |  |
|-----------------------|--|--|
| <b>Dział 900</b>      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |  |
| <b>Rozdział 90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>                       |  |

|                      |   |                  |
|----------------------|---|------------------|
| <b>Paragraf 6060</b> | <b>Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych</b> | <b>77 000 zł</b> |
|----------------------|---|------------------|

Powyższy paragraf obejmujący wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych zaplanowany w wysokości 77.000 zł obejmuje m.in.:

- serwer wraz z oprogramowaniem oraz urządzenie do przechowywania kopii,
- zakup oprogramowania (m.in. modułu dla firm odbierających odpady celem udostępnienia danych dotyczących ilości i częstotliwości odbioru, itp.).

#### **Uzasadnienie planowanych przychodów i rozchodów**

W 2014 zaplanowane dochody równe są planowanym wydatkom, wobec powyższego nie planuje się ani nadwyżki ani deficytu budżetowego. Z uwagi na planowany zrównoważony budżet nie przewidziano możliwości zaciągania zobowiązań długoterminowych, jak również konieczności ich spłaty.

Na skutek powyższego w budżecie na 2014 r. nie zostały zaplanowane przychody i rozchody Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.



# **Materiały informacyjne do projektu budżetu na rok 2014**

## **Związku Międzygminnego**

### **„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”**

- |  |        |   |
|--|--------|---|
| 1. Tabelaryczne zestawienie planu i wykonania dochodów i wykonania dochodów i wydatków budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku | strona | 2 |
| 2. Tabelaryczne zestawienie planowanego i wykonanego deficytu budżetowego (nadwyżki budżetowej) oraz przychodów i rozchodów budżetu wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku                                   | strona | 6 |
| 3. Tabelaryczne zestawienie stanu zadłużenia na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy oraz poręczenia i gwarancje wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku   | strona | 8 |

**Tabelaryczne zestawienie planu i wykonania dochodów i wydatków budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku**

| Dział                                    | Rozdział | Paragraf | Treść  | Kwota dochodów                             |  |  | Struktura dochodów                         |  |  | Odchylenie  |             |
|--|----------|----------|--|--|--|--|--|--|--|-------------|-------------|
|  |          |          |  | Plan 2013 na dzień 31 października 2013 r. | Wykonanie na koniec III kwartału 2013 r. | Przewidywane wykonanie na koniec 2013 r. | Plan 2013 na dzień 31 października 2013 r. | Wykonanie na koniec III kwartału 2013 r. | Przewidywane wykonanie na koniec 2013 r. | (9-8)       | (10-8)      |
| 1  | 2        | 3        | 4  | 5  | 6  | 7  | 8  | 9  | 10                                       | 11          | 12          |
| 758                                      |          |          | Różne rozliczenia  | 1 500                                      | 9 773,74                                 | 32 000,00                                | 0,01                                       | 0,11                                     | 0,19                                     | 0,10        | 0,18        |
|  | 75814    |          | Różne rozliczenia finansowe  | 1 500                                      | 9 773,74                                 | 32 000,00                                | 0,01                                       | 0,11                                     | 0,19                                     | 0,10        | 0,18        |
|  |          | 0920     | Pozostałe odsetki  | 1 500                                      | 9 773,74                                 | 32 000,00                                | 0,01                                       | 0,11                                     | 0,19                                     | 0,10        | 0,18        |
| 900                                      |          |          | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 14 331 544                                 | 9 171 582,30                             | 16 749 989,00                            | 99,99                                      | 99,90                                    | 99,81                                    | -0,09       | -0,18       |
|  | 90002    |          | Gospodarka odpadami  | 14 331 544                                 | 9 171 582,30                             | 16 749 989,00                            | 99,99                                      | 99,90                                    | 99,81                                    | -0,09       | -0,18       |
|  |          | 0490     | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw  | 12 753 055                                 | 7 606 593,30                             | 15 180 000,00                            | 88,98                                      | 82,85                                    | 90,45                                    | -6,13       | 1,48        |
|  |          | 0690     | Wpływy z różnych dochodów  | 3 500                                      |  | 0,00                                     | 0,02                                       | 0,00                                     | 0,00                                     | -0,02       | -0,02       |
|  |          | 0910     | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 10 000                                     |  | 5 000,00                                 | 0,07                                       | 0,00                                     | 0,03                                     | -0,07       | -0,04       |
|  |          | 2900     | Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących | 1 564 989                                  | 1 564 989,00                             | 1 564 989,00                             | 10,92                                      | 17,05                                    | 9,33                                     | 6,13        | -1,59       |
| <b>Dochody bieżące razem</b>             |          |          |  | <b>14 333 044</b>                          | <b>9 181 356,04</b>                      | <b>16 781 989,00</b>                     | <b>100,00</b>                              | <b>100,00</b>                            | <b>100,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Dochody majątkowe razem</b>           |          |          |  | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Razem dochody bieżące i majątkowe</b> |          |          |  | <b>14 333 044</b>                          | <b>9 181 356,04</b>                      | <b>16 781 989,00</b>                     | <b>100,00</b>                              | <b>100,00</b>                            | <b>100,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść  | Kwota wydatków                             |  |  | Struktura wydatków                         |  |  | Odchylenie |        |
|-------|----------|----------|--|--|--|--|--|--|--|------------|--------|
|       |          |          |  | Plan 2013 na dzień 31 października 2013 r. | Wykonanie na koniec III kwartału 2013 r. | Przewidywane wykonanie na koniec 2013 r. | Plan 2013 na dzień 31 października 2013 r. | Wykonanie na koniec III kwartału 2013 r. | Przewidywane wykonanie na koniec 2013 r. | (9-8)      | (10-8) |
| 1     | 2        | 3        | 4  | 5  | 6  | 7  | 8  | 9  | 10                                       | 11         | 12     |
| 758   |          |          | Różne rozliczenia  | 15 000                                     | 0,00                                     | 15 000,00                                | 0,10                                       | 0,00                                     | 0,12                                     | -0,10      | 0,01   |
|       | 75818    |          | Rezerwy ogólne i celowe  | 15 000                                     | 0,00                                     | 15 000,00                                | 0,10                                       | 0,00                                     | 0,12                                     | -0,10      | 0,01   |
|       |          | 4810     | Rezerwy  | 15 000                                     | 0,00                                     | 15 000,00                                | 0,10                                       | 0,00                                     | 0,12                                     | -0,10      | 0,01   |
| 900   |          |          | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 14 504 983                                 | 3 235 198,47                             | 12 825 804,00                            | 98,94                                      | 97,94                                    | 98,81                                    | -1,00      | -0,14  |
|       | 90002    |          | Gospodarka odpadami  | 14 504 983                                 | 3 235 198,47                             | 12 825 804,00                            | 98,94                                      | 97,94                                    | 98,81                                    | -1,00      | -0,14  |
|       |          | 3020     | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 4 200                                      | 0,00                                     | 1 000,00                                 | 0,03                                       | 0,00                                     | 0,01                                     | -0,03      | -0,02  |
|       |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 700 000                                    | 355 462,29                               | 700 000,00                               | 4,77                                       | 10,76                                    | 5,39                                     | 5,99       | 0,62   |
|       |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 200 000                                    | 65 734,80                                | 160 000,00                               | 1,36                                       | 1,99                                     | 1,23                                     | 0,63       | -0,13  |
|       |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy   | 26 000                                     | 8 505,57                                 | 20 300,00                                | 0,18                                       | 0,26                                     | 0,16                                     | 0,08       | -0,02  |
|       |          | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe   | 300 000                                    | 221 057,18                               | 300 000,00                               | 2,05                                       | 6,69                                     | 2,31                                     | 4,65       | 0,26   |
|       |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 216 704                                    | 193 239,70                               | 216 704,00                               | 1,48                                       | 5,85                                     | 1,67                                     | 4,37       | 0,19   |
|       |          | 4280     | Zakup usług zdrowotnych  | 3 500                                      | 1 397,00                                 | 1 500,00                                 | 0,02                                       | 0,04                                     | 0,01                                     | 0,02       | -0,01  |
|       |          | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 12 807 579                                 | 2 301 363,56                             | 11 300 000,00                            | 87,36                                      | 69,67                                    | 87,05                                    | -17,69     | -0,31  |
|       |          | 4350     | Zakup usług dostępu do sieci Internet  | 12 000                                     | 1 307,49                                 | 1 700,00                                 | 0,08                                       | 0,04                                     | 0,01                                     | -0,04      | -0,07  |
|       |          | 4360     | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej sieci telef.                | 13 500                                     | 0,00                                     | 1 000,00                                 | 0,09                                       | 0,00                                     | 0,01                                     | -0,09      | -0,08  |
|       |          | 4370     | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telef. | 20 500                                     | 1 509,03                                 | 5 000,00                                 | 0,14                                       | 0,05                                     | 0,04                                     | -0,09      | -0,10  |
|       |          | 4400     | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe                      | 90 000                                     | 53 977,35                                | 79 100,00                                | 0,61                                       | 1,63                                     | 0,61                                     | 1,02       | 0,00   |
|       |          | 4410     | Podróże służbowe krajowe   | 24 000                                     | 7 696,39                                 | 12 000,00                                | 0,16                                       | 0,23                                     | 0,09                                     | 0,07       | -0,07  |
|       |          | 4430     | Różne opłaty i składki   | 30 000                                     | 9 394,70                                 | 10 000,00                                | 0,20                                       | 0,28                                     | 0,08                                     | 0,08       | -0,13  |

|  |       |      |   |                   |                     |                      |               |               |               |              |              |
|--|-------|------|---|-------------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|  |       | 4440 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                    | 27 000            | 14 403,41           | 14 500,00            | 0,18          | 0,44          | 0,11          | 0,25         | -0,07        |
|  |       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 30 000            | 150,00              | 3 000,00             | 0,20          | 0,00          | 0,02          | -0,20        | -0,18        |
| <b>Wydatki bieżące razem</b>             |       |      |   | <b>14 519 983</b> | <b>3 235 198,47</b> | <b>12 840 804,00</b> | <b>99,05</b>  | <b>97,94</b>  | <b>98,92</b>  | <b>-1,10</b> | <b>-0,12</b> |
| 900                                      |       |      | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                           | 140 000           | 67 972,88           | 140 000,00           | 0,95          | 2,06          | 1,08          | 1,10         | 0,12         |
|  | 90002 |      | Gospodarka odpadami   | 140 000           | 67 972,88           | 140 000,00           | 0,95          | 2,06          | 1,08          | 1,10         | 0,12         |
|  |       | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                | 140 000           | 67 972,88           | 140 000,00           | 0,95          | 2,06          | 1,08          | 1,10         | 0,12         |
| <b>Wydatki majątkowe razem</b>           |       |      |   | <b>140 000</b>    | <b>67 972,88</b>    | <b>140 000,00</b>    | <b>0,95</b>   | <b>2,06</b>   | <b>1,08</b>   | <b>1,10</b>  | <b>0,12</b>  |
| <b>Razem wydatki bieżące i majątkowe</b> |       |      |   | <b>14 659 983</b> | <b>3 303 171,35</b> | <b>12 980 804,00</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |

**Uzasadnienie do zestawienia planu i wykonania dochodów i wydatków budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku.**

Dochody bieżące Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w planie na 2013 r. wynoszą 14.333.044,00 zł. Dochody majątkowe w roku bieżącym nie zostały zaplanowane. Według stanu na koniec III kwartału 2013 r. dochody bieżące wynosiły 9 181 356,04 zł. Głównym źródłem dochodów Związku Międzygminnego były dochody pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (§ 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) w kwocie 7 606 593,30 oraz dopłaty gmin – uczestników Związku (§ 2900 - wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących) w kwocie 1 564 989,00 zł. Główna działalność Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” związana z gospodarowaniem odpadami komunalnymi została wprowadzona w życie z dniem 1 lipca br. Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania można szacować planowane dochody na koniec 2013 r. (przewidywane wykonanie na koniec 2013 r.) wyłącznie na podstawie III kwartału 2013 r. z uwagi na rozpoczęcie działalności w tym zakresie w lipcu br. Na podstawie złożonych przez właścicieli nieruchomości deklaracji za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz faktyczne wpłaty dokonane w III kwartale 2013 r. przyjęto, że dochody pochodzące z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w stosunku do złożonych deklaracji realizowane są na poziomie 92% (biorąc pod uwagę wykonanie ww. dochodów w III kwartale 2013 r.), tj. w kwocie 15 180 000,00 zł. W IV kwartale 2013 r. nastąpi aktualizacja planu dochodów w

zakresie dochodów zarówno w § 0490 związanym z opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz w § 0920 związanymi m.in. z odsetkami od lokat bankowych.

Wydatki bieżące Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w budżecie na 2013 r. wynoszą 14 519 983,00 zł, natomiast wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 140 000,00zł. Według stanu na koniec III kwartału 2013 r. wydatki bieżące wynosiły 3 235 198,47 zł, wydatki majątkowe wynosiły 67.972,88 zł. Według przepisów ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z dnia 25 lipca 2011 r.) samorządy gminne były zobowiązane do zorganizowania odbioru odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy gminy oraz mogły postanowić o 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 stały się obowiązkiem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, który został powołany do życia uchwałami 19 rad gmin członków Związku. Głównymi wydatkami KZGRL są wydatki związane z usługami obcymi (§ 4300) m.in. na odbiór odpadów komunalnych (transport), zagospodarowanie odpadów komunalnych (wydatki związane z usługami RIPOK – Regionalną Instalację Przetwarzania Odpadów Komunalnych) oraz wydatki związane z zapewnieniem funkcjonowania punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Umowy na ww. usługi zostały skonstruowane w taki sposób, że płatność następuje po 14 dniach (w przypadku PSZOK) oraz 30 dni (w przypadku RIPOK oraz odbioru i transportu) od dnia doręczenia faktury za ww. usługi. Wobec powyższego faktury wystawione z dniem 31 grudnia (dotyczące miesiąca grudnia 2013 r.) w kwocie około 2 500 000,00 zł płatne będą na przełomie miesięcy stycznia i lutego 2014 r. Usługi związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi za grudzień 2013 r. będą kosztem 2013 r., natomiast wydatkiem 2014 r. Jest to główna przyczyna przewidywanej nadwyżki budżetowej w 2013 r. Aktualizacja planu wydatków na rok 2013 r. nastąpi w IV kwartale 2013 r.

**Tabelaryczne zestawienie planowanego i wykonanego deficytu budżetowego (nadwyżki budżetowej)  
oraz przychodów i rozchodów budżetu wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy  
wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku**

| L.p.      | Formuła                        | Wyszczególnienie  | Plan 2013 na dzień<br>31 października<br>2013 r. | Wykonanie na<br>koniec III kwartału<br>2013 r. | Przewidywane<br>wykonanie na<br>koniec 2013 r. |
|-----------|--------------------------------|---|--|--|--|
| <b>1.</b> | <b>(1.1)+(1.2)</b>             | <b>Dochody ogółem</b>   | <b>14 333 044,00</b>                             | <b>9 181 356,04</b>                            | <b>16 781 989,00</b>                           |
| 1.1.      |                                | Dochody bieżące   | 14 333 044,00                                    | 9 181 356,04                                   | 16 781 989,00                                  |
| 1.2.      |                                | Dochody majątkowe   |  |  |  |
| <b>2.</b> | <b>(2.1)+(2.2)</b>             | <b>Wydatki ogółem</b>   | <b>14 659 983,00</b>                             | <b>3 303 171,35</b>                            | <b>12 980 804,00</b>                           |
| 2.1       |                                | Wydatki bieżące   | 14 519 983,00                                    | 3 235 198,47                                   | 12 840 804,00                                  |
| 2.2       |                                | Wydatki majątkowe   | 140 000,00                                       | 67 972,88                                      | 140 000,00                                     |
| <b>3.</b> | <b>(1)-(2)</b>                 | <b>Wynik budżetu (nadwyżka/deficyt)</b>   | <b>-326 939,00</b>                               | <b>5 878 184,69</b>                            | <b>3 801 185,00</b>                            |
| <b>4.</b> | <b>(4.1)+(4.2)+(4.3)+(4.4)</b> | <b>Przychody budżetu, w tym:</b>  | <b>326 939,00</b>                                | <b>326 939,57</b>                              | <b>326 939,57</b>                              |
| 4.1       |                                | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:  | 326 939,00                                       | 326 939,57                                     | 326 939,57                                     |
| 4.1.1     |                                | na pokrycie deficytu budżetu  | 326 939,00                                       |  |  |
| 4.2       |                                | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:                    |  |  |  |
| 4.2.1     |                                | na pokrycie deficytu budżetu  |  |  |  |
| 4.3       |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:                              |  |  |  |
| 4.3.1     |                                | na pokrycie deficytu budżetu  |  |  |  |
| 4.4       |                                | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:                              |  |  |  |
| 4.4.1     |                                | na pokrycie deficytu budżetu  |  |  |  |
| <b>5.</b> | <b>(5.1)+(5.2)</b>             | <b>Rozchody budżetu</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                                    |
| 5.1       |                                | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: |  |  |  |

|         |  |   |  |  |  |
|---------|--|---|--|--|--|
| 5.1.1   |  | łącna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456), w tym: |  |  |  |
| 5.1.1.1 |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.   |  |  |  |
| 5.2     |  | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu   |  |  |  |

**Uzasadnienie do zestawienia planowanego i wykonanego deficytu budżetowego (nadwyżki budżetowej) oraz przychodów i rozchodów budżetu wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku**

Przychody budżetu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w planie na 2013 r. wynoszą 326 939,00zł. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu stanowiła planowany deficyt w kwocie 326.939 zł. Źródłem pokrycia deficytu była nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych. W związku z powyższym ustalono przychody budżetu w kwocie 326.939 zł, pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu w 2013r. Jest to pierwszy rok działalności Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, związany z faktycznym gospodarowaniem odpadami komunalnymi. Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania należy opierać się wyłącznie na szacunkach i analizach za III kwartał 2013 r. w celu określenia przewidywanego wykonania na koniec III kwartału 2013 r. Biorąc pod uwagę analizy za III kwartał 2013 r. , należy przewidywać nadwyżkę budżetową za 2013 r. w kwocie około 3.801.185 zł.

**Tabelaryczne zestawienie stanu zadłużenia na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy  
oraz poręczenia i gwarancje wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku**

| <i>L.p.</i> | <i>Formuła</i>     | <i>Wyszczególnienie</i> | <i>Plan 2013 na dzień 31 października 2013 r.</i> | <i>Wykonanie na koniec III kwartału 2013 r.</i> | <i>Przewidywane wykonanie na koniec 2013 r.</i> |
|-------------|--------------------|-------------------------|---|---|---|
| <b>1.</b>   | <b>(1.1)+(1.2)</b> | <b>Stan zadłużenia</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                     |
| 1.1         |                    | Kredyty i pożyczki      | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 1.2         |                    | Poręczenia i gwarancje  | 0,00  | 0,00  | 0,00  |

**Uzasadnienie do zestawienia stanu zadłużenia na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy oraz poręczenia i gwarancje wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku.**

Stan zadłużenia wynikający z kredytów i pożyczek oraz poręczeń i gwarancji Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w planie na 2013r., na koniec III kwartału 2013 r. oraz w przewidywanym wykonaniu na koniec 2013 r. wynosi 0,00 zł. Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania zadłużenie Związku Międzygminnego nie jest planowane z uwagi na zachowaną płynność finansową jednostki samorządu terytorialnego.