

**Uchwała Nr XII/5/2015**  
**Zgromadzenia Związku Międzygminnego**  
**„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”**  
**z dnia 16 czerwca 2015 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2015-2018**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15, 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.) oraz art. 226 – 228, art. 230 ust 6 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” uchwala, co następuje:

§1

1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej „Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego” na lata 2015-2018 przyjętej Uchwałą Nr X/9/2014 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 16 grudnia 2014 r. wprowadza się następujące zmiany:
  - 1) w § 1 ust. 1 uchwały zmienia się treść załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” i nadaje mu się treść jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
  - 2) w § 1 ust. 2 zmienia się treść załącznika nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich” i nadaje się mu treść jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Dołącza się nowe brzmienie objaśnień przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi „Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Zgromadzenia  
Komunalnego Związku Gmin  
Regionu Leszczyńskiego**

**/-/ Jacek Karmiński**

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr XII/5/2015**  
**Zgromadzenia Związku Międzygminnego**  
**Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego z dnia 16 czerwca 2015 r.**  
**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2015-2018**

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2015-2018 nastąpiła w związku z propozycją zmian w budżecie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2015 i na lata następne, a w szczególności:

- 1) zmianą prognozowanych kwot dochodów budżetowych w 2015 r.
- 2) zmianą prognozowanych kwot wydatków budżetowych w 2015 r.
- 3) wprowadzeniem prognozowanego deficytu budżetowego w 2015 r.
- 4) zmianą wysokości łącznych nakładów finansowych dotyczących przedsięwzięć związanych m.in. zagospodarowaniem odpadów komunalnych oraz limitów zobowiązań w poszczególnych przedsięwzięciach.

## Objaśnienia przyjętych wartości

### do Wieloletniej Prognozy Finansowej

#### Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2015 -2018

##### 1. Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2018

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej przewidują zwiększenie dochodów i wydatków bieżących, przychodów oraz aktualizacji wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2018.

**a.** zmiany w dochodach i wydatkach w 2015 r.:

\* Dochody bieżące ogółem ujęte w WPF w 2015 r. uległy zwiększeniu o kwotę 13.000 zł na skutek wzrostu planowanych dochodów z tytułu odsetek od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wpływów z różnych dochodów pochodzących ze zwrotu składek ZUS z lat ubiegłych.

- plan dochodów przed zmianą wynosił 32.965.500 zł
- plan dochodów po zmianie wynosi 32.978.500 zł

\* Wydatki bieżące ogółem ujęte w WPF przed zmianą w 2015 r. uległy zwiększeniu o kwotę 5.717.000zł w szczególności w zakresie wydatków bieżących związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi.

- plan wydatków bieżących przed zmianą wynosił 32.885.500 zł
- plan wydatków bieżących po zmianie wynosi 38.602.500 zł

\* Wydatki majątkowe ogółem ujęte w WPF nie uległy zmianie.

\* Przychody budżetu ogółem przyjęte w WPF przed zmianą w 2015 r. wynosiły 0 zł i uległy zwiększeniu o kwotę 5.704.000 zł .

- plan przychodów budżetu przed zmianą wynosił 0 zł
- plan przychodów budżetu po zmianie wynosi 5.704.000 zł

Powyższe zmiany wynikają przede wszystkim ze zwiększeniem planowanych wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi.

**b.** Zmiany w dochodach i wydatkach w latach 2016 -2018 na skutek aktualizacji WPF nie wystąpiły.

**c.** Dokonano aktualizacji wykazu przedsięwzięć – konkretnie przedsięwzięcia pod nazwą „Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”. Ponadto dokonano zmiany limitu zobowiązań na poszczególne przedsięwzięcia. Stosownie do wysokości podpisanych umów, kwota limitu zobowiązań ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia.

Poza ww. zmianami w latach następnych objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie dokonano innych zmian.

## 2. Założenia wstępne.

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 umożliwia 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.

Uczestnikami Związku Międzygminnego jest 18 jednostek samorządu terytorialnego, w tym:

- Gmina Bojanowo,
- Gmina Gostyń,
- Gmina Jutrosin,
- Gmina Krobia,
- Gmina Krzemieniewo,
- Gmina Krzywiń,
- Miasto Leszno,
- Gmina Lipno,
- Gmina Miejska Górka,
- Gmina Pakosław,
- Gmina Pępowo,
- Gmina Pogorzela,
- Gmina Poniec,
- Gmina Rawicz,
- Gmina Rydzyna,
- Gmina Śmigiel,
- Gmina Świąciechowa,
- Gmina Wijewo.

Głównym zadaniem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 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 akcji

informacyjnej i edukacyjnej w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

### 3. Wskaźniki makroekonomiczne.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano, zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat tj. rok 2015 oraz lata 2016-2018. Prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjęto opierając się na informacjach zawartych w dokumentach Ministerstwa Finansów. Przyjęte dane makroekonomiczne przedstawia poniższa tabela:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
CPI dynamika średnioroczna (%)	102,3	102,1	102,5
PKB dynamika realna (%)	103,7	103,9	104,0

### 4. Dochody budżetu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano dochody bieżące w latach 2015-2018 z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, odsetki od nieterminowych wpłat, wpływy z różnych dochodów i opłat oraz dochody z tytułu grzywien i kar pieniężnych od osób prawnych. Dochody bieżące na lata 2016 – 2018 objęte prognozą oszacowano w oparciu o wskaźnik inflacji i dynamiki PKB. W latach 2015 – 2018 dochody majątkowe nie zostały zaplanowane wobec powyższego w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zostały wyodrębnione.

### 5. Wydatki budżetu.

W okresie objętym prognozą zaplanowano wydatki bieżące w oparciu o planowane wydatki na 2015 rok. W grupie wydatków bieżących zaplanowano w poszczególnych latach wydatki na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, pozostałe wydatki związane z obsługą Związku Międzygminnego, jak również wydatki związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem, odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów oraz wydatki na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych. Zaplanowane wydatki dotyczą funkcjonowania Związku oraz zapewniają realizację systemu gospodarki odpadami komunalnymi w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,
- wynagrodzenia osobowe dla pracowników,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne,
- składki na ubezpieczenia społeczne,
- składki na Fundusz Pracy,
- wynagrodzenia bezosobowe,
- zakup materiałów i wyposażenia,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek,
- zakup usług remontowych,
- zakup usług zdrowotnych,
- zakup usług pozostałych,
- zakup usług dostępu do sieci Internet,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej,

- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe,
  - zakup usług obejmujący wykonanie ekspertyz, analiz i opinii,
  - podróże służbowe krajowe,
  - różne opłaty i składki,
  - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego,
  - odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.
- W latach 2016-2018 nie planuje się wydatków majątkowych.

#### **6. Wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu.**

W 2015 r. po dokonanej zmianie prognozowane dochody budżetu ogółem w kwocie **32.978.500 zł** są niższe od prognozowanych wydatków budżetu ogółem w kwocie **38.682.500 zł** (w tym wydatki bieżące 38.602.500 zł, wydatki majątkowe 80.000 zł). Na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 5.704.000zł przeznaczona została nadwyżka budżetu z lat ubiegłych (stanowiąca w WPF przychód budżetu 2015 r.). W latach 2016 – 2018 dochody równe są planowanym wydatkom, wobec powyższego nie planuje się nadwyżki lub deficytu budżetowego. Z uwagi na planowany zrównoważony budżet nie przewidziano możliwości zaciągania zobowiązań długoterminowych, jak również konieczności ich spłaty.

#### **7. Przychody i rozchody budżetu.**

W latach 2016-2018 objętych Wieloletnią Prognozą Finansową planowany jest zrównoważony budżet. Na skutek powyższego nie zostały zaplanowane przychody i rozchody Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. W roku 2015 w Wieloletniej Prognozie Finansowej występują przychody w kwocie 5.704.000 zł, stanowiące nadwyżkę z lat ubiegłych celem pokrycia planowanego deficytu budżetu w roku bieżącym.

#### **8. Kwota długu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, w tym relacja o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu.**

Stan zadłużenia wynikający z kredytów i pożyczek oraz poręczeń i gwarancji Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego ujęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2018 wynosi 0,00 zł. Na dzień sporządzenia WPF zadłużenie Związku Międzygminnego nie jest planowane z uwagi na zachowaną płynność finansową jednostki samorządu terytorialnego.

#### **9. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich**

Wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały obejmuje wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, w tym:

- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych” – Gmina Bojanowo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 201.400 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gmin Jutrosin” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 197.400 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Poniec” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 183.700 zł,

- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pogorzela” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. - łączne nakłady finansowe 191.800 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Wijewo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 211.700 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Leszno” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 684.600 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Gostyń” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 309.400 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzemieniewo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 160.200zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rawicz” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 342.800 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Śmigiel” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 188.000 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Świąciechowa” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 156.800zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rydzyna” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 191.600 zł,
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I”- planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 8.477.100 zł,
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II”- planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. - łączne nakłady finansowe 3.846.600 zł,
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III”- planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – limit wydatków 2.441.900 zł,
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV”- planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. - łączne nakłady finansowe 1.178.700 zł,

- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V”- planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – łączne nakłady finansowe 4.309.900 zł,
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego ”- planowany okres przedsięwzięcia od 2013 – 2015 r. – łączne nakłady finansowe 15.013.519 zł. Umowa została podpisana w 2013 r. – limit zobowiązań nie występuje,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krobia” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2018 r. – łączne nakłady finansowe 247.900 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzywiń” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2018 r. – łączne nakłady finansowe 243.400 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Lipno” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2018 r. – łączne nakłady finansowe 233.000 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Miejska Górka” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2018 r. – łączne nakłady finansowe 241.300 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pakosław” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2018 r. – łączne nakłady finansowe 230.800 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pępowo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2018 r. – łączne nakłady finansowe 232.200 zł.
- „Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – planowany okres przedsięwzięcia 2014 – 2016 r. – łączne nakłady finansowe 24.600.000 zł.

Szczegóły dotyczące limitów zobowiązań na poszczególne przedsięwzięcia zawarte zostały w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

Przedsięwzięcia, na które zostały zawarte umowy z kontrahentami nie obejmują limitów zobowiązań w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich, bądź obejmują limit zobowiązań po uwzględnieniu wysokości umowy już podpisanej. Celem realizacji ww. przedsięwzięć upoważniono Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zawartych w Wykazie. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięć jest Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Okres realizacji ww. przedsięwzięć został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w poszczególnych latach.