

Uchwała Nr 11/2014

**Zarządu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z
siedzibą w Lesznie**

z dnia 26 sierpnia 2014 r.

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r. oraz
informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu
realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust 3.**

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami) w związku z art. 73 a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zmianami), Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r., stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały oraz informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3, stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały i przedkłada je Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu Związku

Zastępca Przewodniczącego

Członek Zarządu Związku

RADCA PRAWNY
mgr Renata Torz
PELS-107/91

Przewodniczący Zarządu
Komunalnego Związku Gmin
Regionu Leszczyńskiego
Eugeniusz Korpiński

-
Z-ca Przewodniczącego Zarządu
Komunalnego Związku Gmin
Regionu Leszczyńskiego
Jan Wojciechowski

-
Członek Zarządu
Komunalnego Związku Gmin
Regionu Leszczyńskiego
Wiktor Snela

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 11/2014
Zarządu Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
z dnia 26 sierpnia 2014 r.
w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu
Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin
Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r.
oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy
finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć,
o których mowa w art. 226 ust 3

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN
REGIONU LESZCZYŃSKIEGO”
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2014 ROKU**



**Spis treści do informacji o przebiegu wykonania budżetu Zarządu Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r.**

I	Wstęp.....	2
II	Tabelaryczne zestawienie wraz z komentarzem dotyczącym realizacji dochodów budżetu za pierwsze półrocze 2014 r.	3
III	Tabelaryczne zestawienie wraz z komentarzem dotyczącym realizacji wydatków budżetu za pierwsze półrocze 2014 r.	11
IV	Tabelaryczne zestawienie wraz z komentarzem planowanych i wykonanych przychodów i rozchodów budżetu oraz planowany i wykonany deficyt budżetu w pierwszym półroczu 2014 r.	21
V	Informacja dotycząca stanu zadłużenia związku międzygminnego z tytułu pożyczek i kredytów długoterminowych oraz poręczenia i gwarancji.....	22
VI	Informacja dotycząca należności i zobowiązań na dzień 30 czerwca 2014 r.....	22

**Wykaz tabel do informacji o przebiegu wykonania budżetu Zarządu Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r.**

Tabela nr 1	Struktura dochodów Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r.....	4
Tabela nr 2	Plan i wykonanie dochodów Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r.....	5
Tabela nr 3	Odchylenia planowanych dochodów w stosunku do wykonania za pierwsze półrocze 2014 r.....	10
Tabela nr 4	Struktura wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r.....	12
Tabela nr 5	Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r.....	13
Tabela nr 6	Odchylenia planowanych dochodów w stosunku do wykonania za pierwsze półrocze 2014 r.....	20
Tabela nr 7	Planowany i wykonany deficyt budżetu z uwzględnieniem przychodów i rozchodów.....	22
Tabela nr 8	Zestawienie zobowiązań z tytułu dostaw i usług.....	23
Tabela nr 9	Zestawienie zobowiązań publiczno – prawnych	25
Tabela nr 10	Zestawienie pozostałych zobowiązań.....	26
Tabela nr 11	Sumy obce – zabezpieczenie należytego wykonania umów – zobowiązania krótkoterminowe oraz nadpłaty wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	26
Tabela nr 12	Zestawienie należności.....	26
Tabela nr 13	Zestawienie aktywów finansowych wykazanych w kwartalnym sprawozdaniu o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N.....	27
Tabela nr 14	Zestawienie pozostałych aktywów finansowych (które nie zostały objęte sprawozdaniem o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N – zgodnie z instrukcją do sprawozdania).....	27



I. WSTĘP

Celem działania Związku jest wspólne wykonywanie zadań publicznych w zakresie tworzenia warunków niezbędnych do utrzymania czystości i porządku na terenach gmin uczestników Związku, w dziedzinie gospodarki odpadami komunalnymi. Uczestnikami Związku jest 18 jednostek samorządu terytorialnego. Od dnia 1 lipca 2013 roku na mocy znowelizowanej ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach pobór opłaty za gospodarowanie odpadami jest realizowany przez Związek od wszystkich właścicieli nieruchomości.

Budżet Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2014 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego Uchwałą Nr VI/4/2013 z dnia 20 grudnia 2013 r. Ww. uchwała zakładała zrównoważony budżet. Wysokość planowanych dochodów i wydatków kształtowała się następująco:

Dochody	29.318.000,00 zł
Wydatki	29.318.000,00 zł

Ustalono łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 29.318.000,00 zł, z czego całość stanowiły dochody bieżące. Wydatki budżetu planowane w uchwale budżetowej z 20 grudnia 2013 r. ustalone zostały w wysokości 29.318.000,00 zł, z czego 29.241.000,00 zł stanowiły wydatki bieżące oraz 77.000,00 zł wydatki majątkowe.

Budżet Związku Międzygminnego został zmieniony Uchwałą Nr 3/2014 Zarządu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego z dnia 2 kwietnia 2014 r. Po stronie wydatków dokonano zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie.

Kolejna zmiana budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” nastąpiła 26 czerwca 2014 r., Uchwałą nr VII/7/2014 Zgromadzenia Związku Międzygminnego. W wyniku wprowadzonych zmian dokonano zwiększenia budżetu Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego po stronie dochodów bieżących o kwotę 61.000 zł, po stronie wydatków o kwotę 3.821.308,00 zł oraz ustalono przychody budżetu w kwocie 3.760.308,00 zł pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Ponadto dokonano aktualizacji wykazu przedsięwzięć, których podpisanie umów nastąpi w roku bieżącym i realizowane będą w latach 2014 - 2017. W WPF wystąpiły dla poszczególnych gmin (sektorów) następujące nowe przedsięwzięcia:

- pn. "Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego" - dla 5 sektorów (każdy odrębnie),
- pn. "Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK)" - dla 12 punktów zbierania odpadów.

Na dzień 30 czerwca 2014 r. plan dochodów i wydatków budżetu przedstawiał się następująco:

Dochody	29.379.000,00 zł
Wydatki	33.139.308,00 zł

Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu stanowi planowany deficyt budżetowy w kwocie 3.760.308,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Na skutek wprowadzonych zmian ustalono łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 29.379.000,00 zł, z czego całość stanowiły dochody bieżące. Wydatki budżetu planowane w uchwale budżetowej z 26 czerwca 2014 r. ustalone zostały w wysokości 33.139.308,00 zł, z czego 33.062.308,00 zł stanowiły wydatki bieżące oraz 77.000,00 zł wydatki majątkowe.

Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w stosunku do założonego planu na dzień 30 czerwca 2014 r. przedstawiało się następująco:

DOCHODY

Planowane dochody na dzień 30 czerwca 2014 r.	29.379.000,00 zł
Wykonane dochody na dzień 30 czerwca 2014 r.	15.956.828,34 zł
% wykonania na dzień 30 czerwca 2014 r.	54,31 %

WYDATKI

Planowane wydatki na dzień 30 czerwca 2014 r.	33.139.308,00 zł
Wykonane wydatki na dzień 30 czerwca 2014 r.	12.985.843,59 zł
% wykonania na dzień 30 czerwca 2014 r.	39,19 %

Wykonanie budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r. zamyka się nadwyżką w kwocie **2.970.984,75zł.**

Wykonanie przychodów i rozchodów w stosunku do założonego planu na dzień 30 czerwca 2014 r. przedstawia się następująco:

PRZYCHODY

Planowane przychody na dzień 30 czerwca 2014 r.	3.760.308,00 zł
Wykonane przychody na dzień 30 czerwca 2014 r.	3.760.308,53 zł
% wykonania na dzień 30 czerwca 2014 r.	100,00 %

ROZCHODY

Planowane rozchody na dzień 30 czerwca 2014 r.	0,00 zł
Wykonane rozchody na dzień 30 czerwca 2014 r.	0,00 zł
% wykonania na dzień 30 czerwca 2014 r.	0,00 %

II. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI DOCHODÓW BUDŻETU ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2014 R.

Plan dochodów Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 30 czerwca 2014 r. (zgodnie z Uchwałą nr VI/4/2013 Zgromadzenia Związku z dnia 20 grudnia 2013 r. ze zmianami) wynosił **29.379.000,00 zł.** Dochody budżetu zaplanowane na 2014 r. obejmowały wyłącznie dochody bieżące. Wykonanie dochodów na koniec czerwca 2014 r. wynosiło

15.956.828,34 zł, co stanowi 54,31% planowanych dochodów ogółem. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 1.

**Struktura dochodów Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
za pierwsze półrocze 2014 r.**

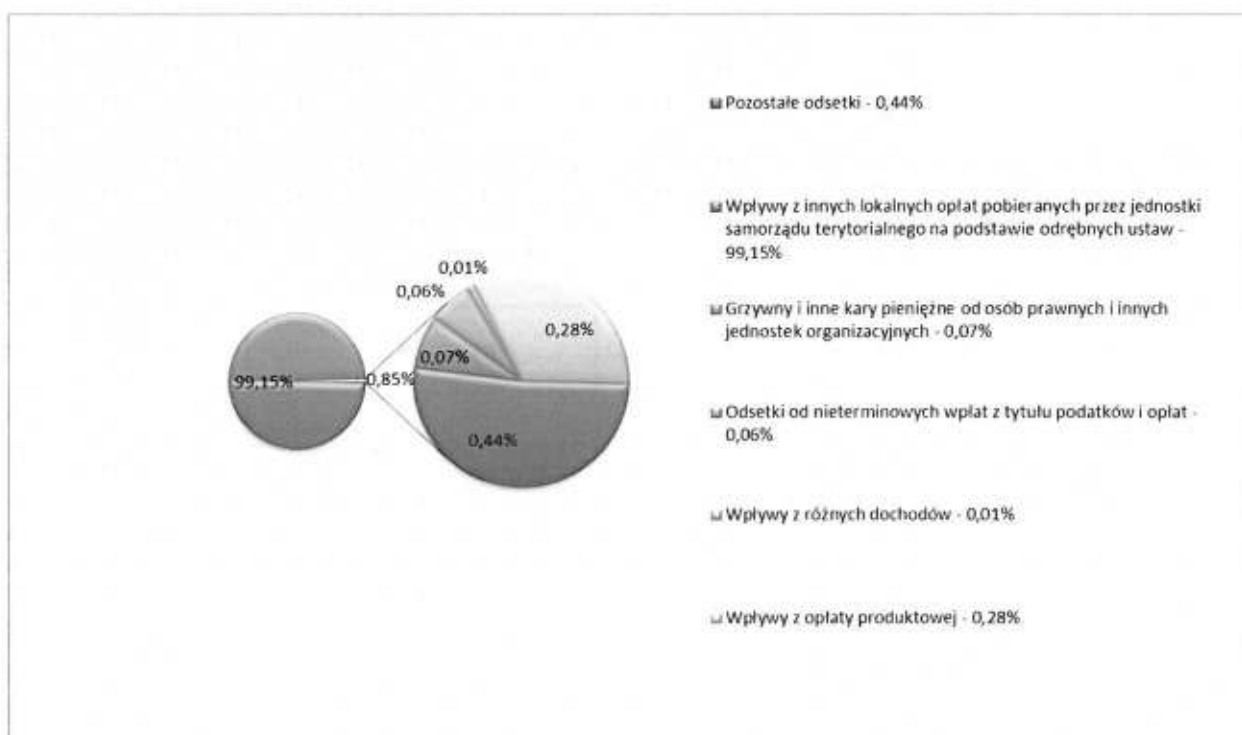
Tabela nr 1

Źródło dochodów	Dochody Planowane Na 30.06.2014 (w zł)	Dochody wykonane na 30.06.2014 (w zł)	Struktura dochodów		
			Dochody planowane 30.06.2014 (%)	Dochody wykonane 30.06.2014 (%)	Odchylenie (5-4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY WŁASNE	29 379 000,00	15 956 828,34	100,00	100,00	0,00
Dział 758 - Różne rozliczenia	80 000,00	69 661,22	0,27	0,44	0,16
Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe	80 000,00	69 661,22	0,27	0,44	0,16
1. Pozostałe odsetki (dział 758 rozdział 75814 paragraf 0920)	80 000,00	69 661,22	0,27	0,44	0,16
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	29 299 000,00	15 887 167,12	99,73	99,56	-0,16
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	29 299 000,00	15 843 073,35	99,73	99,29	-0,44
1. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0490)	29 264 500,00	15 821 222,91	99,61	99,15	-0,46
2. Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0580)	11 000,00	10 830,00	0,04	0,07	0,03
3. Wpływy z różnych opłat (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0690)	3 500,00	58,00	0,01	0,00	-0,01
4. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0910)	20 000,00	9 477,00	0,07	0,06	-0,01
5. Wpływy z różnych dochodów (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0970)	0,00	1 485,44	0,00	0,01	0,01
Rozdział 90020 - Wpływy i wydatki związane z z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	44 093,77	0,00	0,28	0,28
1. Wpływy z opłaty produktowej (dział 900 rozdział 90020 paragraf 0400)	0,00	44 093,77	0,00	0,28	0,28
RAZEM	29 379 000,00	15 956 828,34	100,00	100,00	0,00

Planowane i wykonane dochody budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” kształtowały się następująco:

	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan	29.379.000,00	0,00
Wykonanie	15.956.828,34	0,00

STRUKTURA WYKONANIA DOCHODÓW W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2014 R.



Poniższa tabela (Tabela nr 2) przedstawia plan i wykonanie dochodów w ujęciu wykonawczym w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

Plan i wykonanie dochodów Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r.

Tabela nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień 30.06.2014 (w zł)	Wykonanie na dzień 30.06.2014 (w zł)	% wykonania na dzień 30.06.2014 (w zł)
758			Różne rozliczenia	80 000,00	69 661,22	87,08
	75814		Różne rozliczenia finansowe	80 000,00	69 661,22	87,08
		0920	Pozostałe odsetki	80 000,00	69 661,22	87,08

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	29 299 000,00	15 887 167,12	54,22
	90002	Gospodarka odpadami	29 299 000,00	15 843 073,35	54,07
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	29 264 500,00	15 821 222,91	54,06
	0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	11 000,00	10 830,00	98,45
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	58,00	1,66
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	9 477,00	47,39
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 485,44	0,00
	900020	Wpływy i wydatki związane z z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	44 093,77	0,00
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	44 093,77	0,00
RAZEM			29 379 000,00	15 956 828,34	54,31

Opis realizacji dochodów za pierwsze półrocze 2014 r. według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco:

Dział 758	Różne rozliczenia	
Rozdział 75814	Różne rozliczenia finansowe	
Paragraf 0920	Pozostałe odsetki	69.661,22zł

Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu odsetek od lokat bankowych oraz odsetek od depozytów typu overnight w pierwszym półroczu 2014 r. Wykonanie budżetu w zakresie pozostałych odsetek w stosunku do planu dochodów, zrealizowane zostało na poziomie 87,08%. Wysoki wskaźnik wykonania dochodów wynika z przesunięć czasowych wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi. Zapisy umów zawartych z firmami zajmującymi się odbiorem, transportem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych (gdzie terminy płatności określone zostały na 30 dni od dnia doręczenia faktury), umożliwiają przekazywanie środków zgromadzonych na podstawowym rachunku bankowym na rachunek lokat terminowych. Zgodnie z zapisami § 4 Uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego w sprawie uchwały budżetowej na 2014 r., upoważniono Zarząd Związku do lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku. Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi stanowią ok. 94% ogółu miesięcznych wydatków Związku, wobec powyższego korzystne zapisy umów z firmami wywozowymi, dają możliwość lokowania wolnych środków i osiągania dochodów z tytułu otrzymanych odsetek z lokat bankowych.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	15.821.222,91 zł

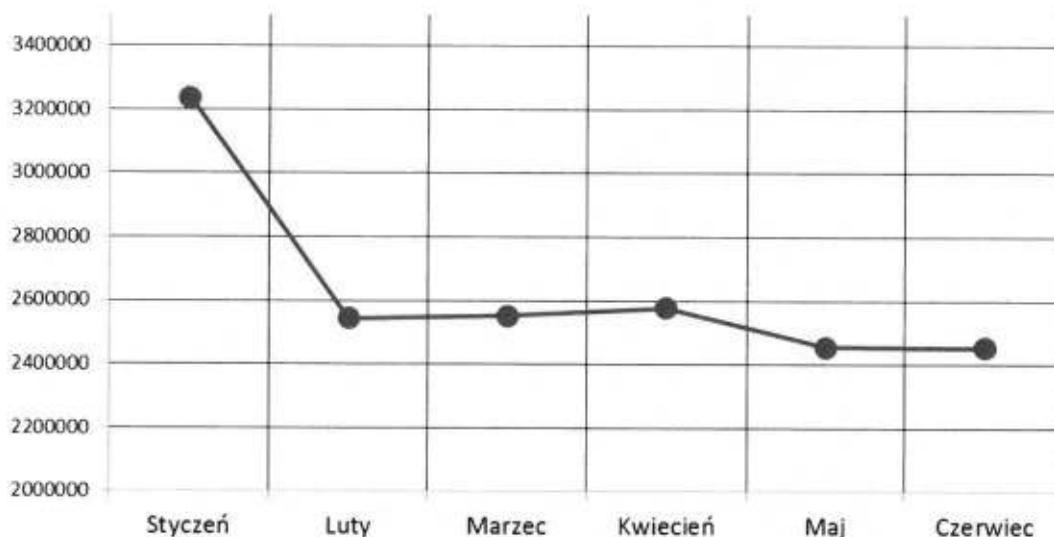
Jednym z podstawowych filarów, na jakim opiera się system odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, jest konieczność uzyskania takiego poziomu środków finansowych pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, który pozwoli na pokrycie wszystkich dopuszczonych przez ustawę o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, rodzajów kosztów funkcjonowania tego systemu. Biorąc pod uwagę osiągnięcie dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (+należności) oraz wydatki wykonane związane z funkcjonowaniem gospodarki odpadami komunalnymi (+ zobowiązania), należy stwierdzić, że ustalona przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” wysokość stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi jest ekwiwalentna do wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu. Dochody wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadów komunalnych w stosunku do planu finansowego dochodów zrealizowane zostały na poziomie 54,06 %.

Na dzień 30 czerwca 2014 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 2.106.913,89 zł. Główną przyczyną powstałych nadpłat są opłaty wniesione z góry przez podatników (np. z miesięcznym, kwartalnym, bądź półrocznym wyprzedzeniem).

Ponadto na dzień sporządzenia niniejszego opracowania wystąpiły należności wymagalne wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 3.143.175,89 zł. Wysoki wskaźnik zaległości każdego miesiąca maleje z uwagi na prowadzone prace windykacyjne. Podejmowane czynności windykacyjne mają na celu przy minimalnym zaangażowaniu środków finansowych doprowadzić do spłaty zaległości. W tym celu pracownik ds. windykacji w pierwszej kolejności podejmuje próbę nawiązania kontaktu telefonicznego, faksem, mailowego a także w uzasadnionych przypadkach (przy jednostkowej zaległości powyżej 50 zł) korespondencyjnego poprzez wysłanie listem zwykłym na adres wskazany w deklaracji, wezwania do zapłaty powstałej zaległości z informacją o wysokości zadłużenia, rodzaju odsetek, z numerem rachunku bankowego właściwego do dokonywania wpłat, także grożącej egzekucji administracyjnej i mogących powstać kosztach egzekucyjnych. W przypadku braku spłat w wyniku podjętych działań windykacyjnych lub niemożliwości skontaktowania się w w/w sposób z podatnikiem, wierzyciel przesyła Zobowiązanemu za pośrednictwem przedsiębiorstwa „Poczta Polska” listem poleconym za zwrotnym potwierdzeniem odbioru upomnienie, zawierające wezwanie do wykonania obowiązku zapłaty z zagrożeniem skierowania sprawy na drogę postępowania egzekucyjnego.

Poniższy wykres przedstawia jak kształtowały się dochody w zakresie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w poszczególnych miesiącach objętych sprawozdaniem.

Dochody dotyczące opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w podziale na poszczególne miesiące



W miesiącu styczniu 2014 r. odnotowano najwyższy wskaźnik wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Powstanie tak dużej różnicy w wysokościach wpłat w poszczególnych miesiącach spowodowane zostało dwoma czynnikami. Pierwszy dotyczy regulowania przez właścicieli nieruchomości płatności za cały rok „z góry”. Dotyczyło to m.in. osób, gdzie ze względu na niewielką liczbę zamieszkujących nieruchomość opłata za gospodarowanie odpadami była niska i regulowano należność „z góry” za okres 6 bądź 12 miesięcy. Kolejnym czynnikiem, który wpłynął na osiągnięcie wysokiego wskaźnika dochodów w styczniu 2014 r. były spłaty należności wymagalnych z 2013 r. dotyczące opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10.830,00 zł

Grzywny i inne kary pieniężne zrealizowane w wysokości 10.830,00 zł dotyczą kar umownych wynikających z nieodebrania w terminie wskazanym w harmonogramie odbioru - odpadów komunalnych przez firmy, którym udzielono zamówienia publicznego w wyniku rozstrzygnięcia przetargu nieograniczonego. Dochody wynikające z grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych oraz innych jednostek organizacyjnych zrealizowane zostały w I połowie 2014 r. (w stosunku do planu dochodów) na poziomie 98,45%.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0690	Wpływy z różnych opłat	58,00 zł

Powyższe dochody stanowią koszty upomnień zapłacone przez podatników na skutek wystawionych upomnień. Wskaźnik wykonania w stosunku do planu dochodów na 2014 r. wynosił na dzień 30 czerwca 2014 r. 1,66%.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9.477,00 zł

Dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi realizowane zostały w wysokości 9.477,00 zł. Odsetki za zwłokę naliczane były od dnia następującego po dniu upływu terminu płatności opłaty lub terminu, w którym płatnik był obowiązany dokonać wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Dochody pochodzące z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i innych opłat zrealizowane zostały na poziomie 47,39% w stosunku do planu.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0970	Wpływy z różnych dochodów	1.485,44 zł

Powyższe dochody pochodzą z rozliczeń z lat ubiegłych. Na kwotę 1.485,44 zł składały się dochody w wysokości 1.265,44 zł, które dotyczą zwrotu za rok ubiegły składek ZUS po dokonanej korekcie deklaracji ZUS oraz dochody w wysokości 220,00 zł, które dotyczą zwrotu kaucji wpłaconej w roku ubiegłym za dystrybutory do wody pitnej. Powyższe dochody nie zostały ujęte w planie na 2014 r. Aktualizacja planu dochodów o powyższą kwotę dokonana została na ostatnim Zgromadzeniu Związku Międzygminnego.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	
Paragraf 0400	Wpływy z opłaty produktowej	44.093,77 zł

Zgodnie z art. 29 pkt 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej "środki pochodzące z opłat produktowych za opakowania, powiększone o przychody z oprocentowania, przekazywane są wojewódzkim funduszom, a następnie gminom (związkom gmin), proporcjonalnie do ilości odpadów opakowaniowych przekazanych do odzysku i recyklingu, wykazanych w sprawozdaniach. Powyższy dochód nie został ujęty w planie na 2014 r. Po pozyskaniu informacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska o dokonanej wpłacie i przyszłych dochodach stanowiących II ratę wynikającą z opłaty produktowej, plan dochodów został skorygowany.

Przyczyny znaczących odchyień wykonania od ustalonego planu na 2014 r. przedstawia tabela nr 3.

**Odchylenia planowanych dochodów
w stosunku do wykonania za pierwsze półrocze 2014 r.**

Tabela nr 3

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Przyczyna odchylenia
758	75814	0920	80 000,00	69 661,22	87,08	Dochody z tytułu pozostałych odsetek zrealizowane zostały w pierwszym półroczu 2014 r. na poziomie 87,08%. Wysoki wskaźnik wykonania powyższych dochodów spowodowany został lokowaniem wolnych środków pieniężnych na rachunki lokat terminowych i depozytów typu overnight. Korzystana oferta banku innego niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku i upoważnienie Zarządu do lokowania wolnych środków pieniężnych w innych bankach spowodowały, że wskaźnik wykonania budżetu dla dochodów pochodzących z pozostałych odsetek zrealizowany został na tak wysokim poziomie.
900	90002	0490	29 264 500,00	15 821 222,91	54,06	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw obejmują opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Na dzień 30 czerwca 2014 r. wskaźnik wykonania powyższych dochodów wynosił 54,06%. Przyczyną zwiększenia dochodów z tego tytułu są płatności dokonywane przez płatników z "góry" (np. z miesięcznym, kwartalnym, bądź półrocznym wyprzedzeniem). Ponadto wielu podatników uregulowało w roku bieżącym zaległości za rok ubiegły, co wpłynęło w znacznym stopniu na zwiększenie dochodów z tego tytułu. W chwili obecnej trwają prace windykacyjne celem wyegzekwowania należności powstałych na dzień 30 czerwca 2014 r., wynikających z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
900	90002	0580	11 000,00	10 830,00	98,45	Dochody z tytułu grzywien i kar pieniężnych od osób prawnych oraz innych jednostek organizacyjnych zrealizowane zostały na poziomie 98,45 % w stosunku do planu dochodów. Wysoki wskaźnik wykonania powyższego paragrafu wynika z faktu, iż środki planowane są stosownie do wykonanych dochodów. Kary umowne naliczone zostały przedsiębiorstwom z którymi podpisane zostały umowy na odbiór i transport odpadów komunalnych w okresie od 1 lipca 2013 r. do 31 grudnia 2014 r. W wyniku nieodebrania odpadów komunalnych w terminie określonym harmonogramem odbioru odpadów komunalnych naliczone zostały kary umowne.
900	90002	0690	3 500,00	58,00	1,66	Wpływy z różnych opłat wykonane zostały na poziomie 1,66% w stosunku do planowanych dochodów z tego tytułu. Niski wskaźnik wykonania wynika z faktu, iż większość podatników dokonuje wpłaty zaległej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi po podjęciu przez pracownika windykacji próby nawiązania kontaktu ze Zobowiązanym w celu poinformowania o zaległościach. Skutkiem tego jest zmniejszenie dochodów pochodzących np. z kosztów upomnień, a w konsekwencji zwiększenie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

900	90002	0910	20 000,00	9 477,00	47,39	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zrealizowane zostały na poziomie 47,39% w stosunku do planu dochodów. Mniejsze od planowanych dochody z tego tytułu wynikają z wnoszenia opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi z reguły w terminie. W związku z powyższym odsetki z tego tytułu naliczane zostały stosownie do wnoszonych po terminie płatności opłat za odpady komunale.
900	90002	0970	0,00	1 485,44	0,00	Na dzień 30 czerwca 2014 r. nie zostały zaplanowane dochody stanowiące wpływy z różnych dochodów. Przyczyną otrzymania powyższych dochodów były rozliczenia z lat ubiegłych, m.in. zwrot wpłaconych w roku ubiegłym kaucji oraz zwrot za rok ubiegły składek ZUS po dokonanej korekcie deklaracji ZUS.
900	90020	0400	0,00	44 093,77	0,00	Wpływy z opłaty produktowej zostały wpłacone na rachunek bankowy KZGRL 25 czerwca 2014 r. Dokonana przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska wpłata stanowiąca I ratę opłaty produktowej, została wprowadzona do planu w dniu 26 sierpnia br. W latach wcześniejszych powyższa opłata stanowiła dochód gmin, bowiem gminy obowiązane były do sporządzenia rocznego sprawozdania zawierającego informację o rodzaju i ilości odpadów opakowaniowych zebranych przez gminę, itp. Utworzony przez gminy Związek Międzygminny sporządził za 2013 r. sprawozdanie obejmujące informacje o odpadach opakowaniowych w związku z powyższym dokonana została przez WFOŚ wpłata stanowiąca dodatkowy dochód.

III. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI WYDATKÓW BUDŻETU ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2014 R.

Plan wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 30 czerwca 2014 r. (zgodnie z uchwałą nr VI/4/2013 Zgromadzenia Związku z dnia 20 grudnia 2013 r. ze zmianami) wynosił **33.139.308,00 zł**. Wydatki budżetu zaplanowane na 2014 r. obejmują wydatki bieżące w kwocie 33.062.308,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 77.000,00 zł. Wykonanie wydatków na 30 czerwca 2014 r. wynosiło **12.985.843.59 zł**, co stanowiło **39,19 %** planowanych wydatków ogółem. Strukturę wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 30 czerwca 2014 r. przedstawia tabela nr 4.

**Struktura wydatków Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
na dzień 30 czerwca 2014 r.**

Tabela nr 4

Wyszczególnienie	Kwota wydatków		Struktura wydatków		Odchylenie (5-4)
	Plan na dzień 30.06.2014 r. (w zł)	Wykonanie na dzień 30.06.2014 r. (w zł)	Plan na dzień 30.06.2014 r. (%)	Wykonanie na dzień 30.06.2014 r. (%)	
1	2	3	4	5	6
I. Wydatki bieżące, w tym:	33 062 308,00	12 985 843,59	99,77	100,00	0,23
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 329 600,00	552 878,35	4,01	4,26	0,25
pozostałe wydatki bieżące	31 732 708,00	12 432 965,24	95,76	95,74	-0,01
II. Wydatki majątkowe, w tym:	77 000,00	0,00	0,23	0,00	-0,23
zakupy inwestycyjne	77 000,00	0,00	0,23	0,00	-0,23
RAZEM	33 139 308,00	12 985 843,59	100,00	100,00	0,00

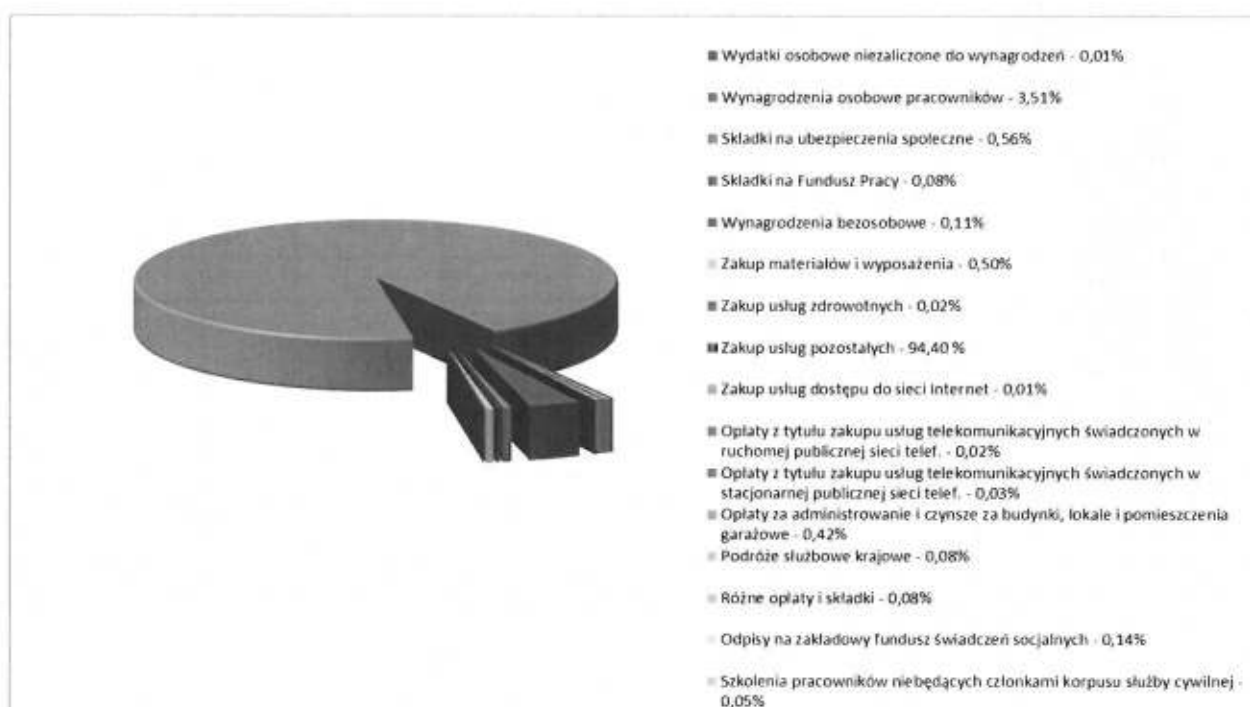
Szczegółowa analiza wykonania budżetu po stronie wydatków przedstawia się następująco:

- I. Wydatki bieżące do dnia 30 czerwca 2014 r. wykonano w wysokości 12.985.843,59 zł, co stanowi 39,19% wykonania budżetu (w strukturze wydatków) ogółem. Wśród wydatków bieżących, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły w strukturze wykonanych wydatków 4,26% na koniec czerwca 2014 r. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 12.432.965,24 zł, stanowiły 95,74% w strukturze wydatków wykonania budżetu na dzień 30 czerwca 2014 r.
- II. W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2014 r. nie zostały zrealizowane, żadne wydatki majątkowe.

Wydatki Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 30 czerwca 2014 r. zostały zaplanowane w wysokości 33.139.308,00 zł. Wykonanie wydatków za pierwsze półrocze 2014 r. wynosiło 12.985.843,59 zł. Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” przedstawia tabela nr 5. Planowane i wykonane wydatki budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” kształtowały się następująco:

	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan	33 062 308,00	77 000,00
Wykonanie	12 985 843,59	0,00

STRUKTURA WYKONANIA WYDATKÓW W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2014 R.



Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r.

Tabela nr 5

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na dzień 30.06.2014 r. (w zł)	Wykonanie planu na dzień 30.06.2014 r.	% wykonania
758			Różne rozliczenia	34 000,00	0,00	0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	34 000,00	0,00	0
		4810	Rezerwy	34 000,00	0,00	0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	33 105 308,00	12 985 843,59	39,23
	90002		Gospodarka odpadami	33 105 308,00	12 985 843,59	39,23
		3020	Wydanki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 000,00	33,33
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 057 000,00	455 398,38	43,08
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	198 400,00	73 341,39	36,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy	26 800,00	9 778,57	36,49
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 400,00	14 360,01	30,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143 000,00	64 376,38	45,02

4280	Zakup usług zdrowotnych	2 800,00	2 390,00	85,36
4300	Zakup usług pozostałych	31 320 908,00	12 258 188,49	39,14
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 700,00	730,62	42,98
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telef.	5 000,00	2 068,20	41,36
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telef.	12 000,00	3 964,76	33,04
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	115 000,00	54 021,60	46,98
4410	Podróże służbowe krajowe	41 000,00	10 803,30	26,35
4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	10 889,80	90,75
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 300,00	18 186,59	74,84
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 000,00	6 545,50	36,36
4990	Niewłaściwe obciążenie rachunku	0,00	-200,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	77 000,00	0,00	0,00
	z tego:			
	serwer wraz z oprogramowaniem	20 000,00	0,00	0,00
	urządzenie do przechowywania kopii	7 000,00	0,00	0,00
	zakup oprogramowania	50 000,00	0,00	0,00
	RAZEM	33 139 308,00	12 985 843,59	39,19

Opis realizacji wydatków za pierwsze półrocze 2014 według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco:

Dział 758	Różne rozliczenia	
Rozdział 75818	Rezerwy ogólne i celowe	
Paragraf 4810	Rezerwy	0,00 zł

W pierwszym półroczu 2014 r. rezerwy ogólne i celowe nie zostały wykorzystane.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 000,00 zł

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w pierwszym półroczu 2014 r. wykonane zostały na poziomie 33,33% w stosunku do planu. Powyższe wydatki na rzecz pracowników obejmowały zwrot kosztów zakupu okularów korygujących dla 4 pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, stosownie do przepisów Kodeksu Pracy, Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej w sprawie bezpieczeństwa i higieny pracy na stanowiskach wyposażonych w

monitory ekranowe oraz przepisów wewnętrznych obowiązujących w Związku Międzygminnym. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2014 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	455 398,38 zł

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników na dzień 30 czerwca 2014 r. stanowią 43,08% planowanych wydatków na wynagrodzenia w 2014 r. Oszczędności poczynione na powyższym paragrafie są wynikiem organizacji pracy Związku Międzygminnego oraz prowadzonymi naborami na poszczególne stanowiska pracy. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4010 na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosiły 19.810,90 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 19.810,90 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 341,39 zł

Stosownie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, zrealizowane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenia społeczne. Główną przyczyną wykonania planowanych wydatków na poziomie 36,97% były umowy wynikające z bezosobowego funduszu płac. Założenia budżetu dotyczące wydatków związanych ze składkami na ubezpieczenia społeczne płatnych przez pracodawcę (Związek Międzygminny) obejmowały maksymalną kwotę, jaka może wynikać z kosztów wynagrodzeń osobowego i bezosobowego funduszu płac. Na skutek zawartych ze zleceniobiorcami umów cywilnoprawnych, których dochód miesięczny przekroczył minimalne wynagrodzenie określone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, obowiązek opłacenia składek ubezpieczeń nie występował. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4110 na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosiły 12.532,16 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 12.532,16 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4120	Składki na Fundusz Pracy	9 778,57 zł

Analogicznie jak w przypadku składek na ubezpieczenia społeczne naliczone zostały stosownie do wysokości osobowego i bezosobowego funduszu płac składki na Fundusz Pracy. Powyższe wydatki wykonano na poziomie 36,49% w stosunku do planu budżetu na 2014 r. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4120 na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosiły 1.657,87 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 1.657,87 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 360,01 zł

Wynagrodzenia wynikające z bezosobowego funduszu płac na dzień 30 czerwca 2014 r. stanowiły wskaźnik wykonania na poziomie 30,30% planowanych wydatków. Niski wskaźnik wykonania spowodowany jest planowanym wykorzystaniem ww. środków pieniężnych w II półroczu 2014 r.

Dotyczy to m.in. przygotowania dokumentacji przetargowej, obsługi informatycznej, itp. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4170 na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosiły 700,42 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 700,42 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 376,38 zł

Paragraf 4210 obejmujący zakup materiałów i wyposażenia zrealizowany został na poziomie 45,02% (w stosunku do planu). Wydatki dotyczyły m.in. wyposażenia w sprzęt komputerowy, meble, itp. Ponadto paragraf ten obejmował również zakup artykułów biurowych, gospodarczych, itp. Wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia kształtowały się w następujący sposób:

- materiały biurowe – 2.473,02 zł
- materiały gospodarcze – 163,15 zł
- akcesoria i materiały komputerowe – 1.523,80 zł
- druki – 307,50 zł
- worki do segregacji – 4.305,98
- zakup wyposażenia – 23.759,33 zł
- materiały i wyposażenie związane z edukacją środowiska – 26.213,46 zł
- pozostałe materiały – 5.630,14 zł

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4210 na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosiły 3.836,21 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 3.836,21 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4280	Zakup usług zdrowotnych	2 390,00 zł

Zakup usług zdrowotnych zrealizowany został na poziomie 85,36 % w stosunku do planu wydatków bieżącego roku. Powyższe wydatki dotyczą wyłącznie badań profilaktycznych pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4280 na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosiły 85,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 85,00 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4300	Zakup usług pozostałych	12 258 188,49 zł

Zakup usług pozostałych na dzień 30 czerwca 2014 r. zrealizowany został na poziomie 39,14 % planowanych wydatków w 2014 r. Mniejsze od planowanych wydatki na ten cel wynikają przede wszystkim ze zobowiązań jakie powstały na 30 czerwca 2014 r., zgodnie z treścią zawartych umów na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Ww. umowy stanowiące podstawowe wydatki Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego skonstruowane zostały w następujący sposób. Wykonawca umowy na odbiór odpadów komunalnych doręcza Komunalnemu Związkowi Gmin Regionu Leszczyńskiego fakturę VAT za usługi świadczone w danym okresie rozliczeniowym wraz z raportami (czyli po zakończeniu każdego miesiąca). Natomiast wynagrodzenie Wykonawcy płatne jest

przelewem w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury Zamawiającemu. W związku z powyższym płatności dotyczące miesiąca maja (dostarczone do KZGRL w czerwcu 2014 r.) w kwocie 2.328.303,88 zł dotyczące bezpośrednio gospodarki odpadami komunalnymi (odbiór, transport, zagospodarowanie, prowadzenie PSZOK, itp.) będą stanowiły wydatek lipca 2014 r., natomiast płatności dotyczące czerwca 2014 r. (dostarczone do KZGRL w lipcu 2014 r.) w kwocie 2.204.871,68 zł będą stanowiły wydatek sierpnia 2014 r., natomiast zobowiązanie na dzień 30 czerwca 2014 r. Poza ww. zobowiązaniami dotyczącymi paragrafu wydatków § 4300 wystąpiły również zobowiązania wynikające z usług pocztowych ogłoszeń prasowych, itp. w kwocie ogółem 8.894,48 zł.

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 obsługą RIPOK – Regionalną Instalację Przetwarzania Odpadów Komunalnych) oraz wydatki związane z zapewnieniem funkcjonowania punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Na dzień 30 czerwca 2014 r. zawarte zostały następujące umowy:

- umowy na odbiór i transport odpadów komunalnych (zawarta na okres 18 miesięcy – zgodnie z ustaleniami zawartymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej, tj. do dnia 31 grudnia 2014 r.),
- umowa na zagospodarowanie odpadów komunalnych (na okres 6 miesięcy, tj. do dnia 30 czerwca 2014 r.)
- umowa dotycząca zapewnienia punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (na okres 12 miesięcy, tj. do dnia 31 grudnia 2014 r.)

Ponadto powyższy paragraf obejmuje wydatki związane z opłatami za usługi pocztowe, koszty i prowizje bankowe, usługi reklamowe, itp. Struktura wydatków w paragrafie 4300 na dzień 30 czerwca 2014 r. kształtowała się w następujący sposób:

- usługi pocztowe – 16.561,65 zł
- usługi bankowe – 10.257,26 zł
- usługi reklamowe, ogłoszenia – 1.046,98 zł
- usługi prawne i kancelaryjne – 8.610,00 zł
- usługi abonamentowe – 2.786,43 zł
- usługi transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych – 12.209.302,65 zł
- pozostałe usługi bieżące – 9.623,52 zł

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4300 na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosiły 4.542.070,04 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 4.542.070,04 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	730,62 zł

Wydatki związane z zakupem usług internet kształtowały się na poziomie 42,98 % w stosunku do planu wydatków na 2014 r. Zmniejszone wydatki na dzień 30 czerwca br. spowodowane zostały otrzymaniem korzystnej umowy z operatorem dostarczającym usługi internet. Była to jedyna przyczyna obniżenia wydatków w stosunku do założeń planu na 2014r. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2014 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonej w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 068,20 zł

Na dzień 30 czerwca 2014 r. opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonej w ruchomej publicznej sieci telefonicznej wykonane zostały na poziomie 41,36% w stosunku do planu. Analogicznie jak w przypadku dostępu do sieci internet, zawarte z operatorem umowy wpłynęły pozytywnie na wykorzystanie planowanych wydatków na ten cel w 2014 r. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2014 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonej w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3 964,76 zł

Wydatki Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego związane z opłatą z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonej w stacjonarnej sieci telefonicznej w pierwszych 6 miesiącach 2014 r. zrealizowane zostały na poziomie 33,04 %. Przyczyna odchyień j.w. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2014 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	54 021,60 zł

Opłaty za administrowanie lokalu użytkowego Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego zrealizowane zostały na poziomie 46,98 %. W II kwartale 2014 r. Związek wynajął dodatkowe pomieszczenie służące przechowywaniu dokumentacji Związku. Na skutek powyższego zwiększony został plan wydatków na sfinansowanie opłat związanych z czynszem za lokal użytkowy. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2014 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4410	Podróże służbowe krajowe	10 803,30 zł

W I półroczu 2014 r. obowiązywało pięć umów z pracownikami Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego dotyczących ryczałtu na jazdy lokalne. Ponadto do powyższych wydatków zaliczono delegacje służbowe pracowników Związku. Wydatki związane z podróżami służbowymi pracowników Związku Międzygminnego w okresie od stycznia do czerwca 2014 r., kształtowały się następująco:

- ryczałty za dojazdy – 4.382,30 zł
- delegacje jednorazowe – 6.421,00 zł

Wskaźnik wykonania w stosunku do planowanych wydatków na ten cel wynosił dla okresu sprawozdawczego 26,35%. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4410 na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosiły 159,42 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 159,42 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4430	Różne opłaty i składki	10 889,80 zł

Do dnia 30 czerwca 2014 r. wydatki związane z różnymi opłatami i składkami zrealizowane zostały na poziomie 90,75%. Wśród powyższych wydatków wyodrębnić należy:

- ubezpieczenie mienia – 1.061,00 zł
- kaucja dla zabezpieczenia roszczeń Wynajmującego (dotycząca wynajmu lokalu użytkowego) – 9.790,80 zł
- opłata skarbową – 38,00 zł

Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2014 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 186,59 zł

W I połowie 2014 r. dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 18.186,59 zł, co stanowi 74,84% planowanych wydatków na 2014 r. Powyższa kwota odpisu przekazana została na rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych stosownie do przepisów prawa. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2014 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 545,50 zł

Na dzień 30 czerwca 2014 r. zrealizowane zostały wydatki na szkolenia pracowników w wysokości 36,36% w stosunku do planu. Powyższe wydatki ponoszone są stosownie do zapotrzebowania w poszczególnych referatach KZGRL. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2014 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4990	Niewłaściwe uznanie rachunku	-200,00 zł

W wyjątkowych sytuacjach (niezależnych od jednostki) dopuszcza się wykazanie w sprawozdaniu RB-28S (sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetowych) niewłaściwego uznania rachunku (ze znakiem ujemnym), które powinny zostać wyjaśnione i rozliczone w następnym okresie sprawozdawczym. Do wyjątkowych sytuacji, jakie wystąpiły na dzień 30 czerwca br. zakwalifikowano dwie sprawy które wpłynęły na niewłaściwe uznanie rachunku. Pierwsza dotyczy przekazania przez pracownika przebywającego na urlopie macierzyńskim środków pieniężnych na pokrycie kosztów ubezpieczenia grupowego, płatnego do 5 lipca 2014 r. Na dzień 30 czerwca br. powyższa napłata wynosiła 50,00 zł, która po przekazaniu na konto ubezpieczyciela została rozliczona. Kolejną sytuacją, która wpłynęła na konieczność zastosowania paragrafu 4990 była wpłata kontrahenta na konto budżetu w wysokości 150,00 zł, który w tytule przelewu określił cel przekazywanych środków pieniężnych. Powyższe uznanie rachunku (biorąc pod uwagę tytuł przelewu) nie stanowiło należności Związku Międzygminnego, jednak z uwagi na inne zobowiązania

kontrahenta wobec KZGRL i próbę rozstrzygnięcia sporu, powyższą wpłatę do czasu wyjaśnienia, zakwalifikowano jako niewłaściwe uznanie rachunku.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami			
Paragraf 6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			0,00 zł

W I połowie 2014 r. nie zostały zrealizowane żadne wydatki przeznaczone na zakupy inwestycyjne. Planuje się zrealizować powyższe wydatki w II połowie 2014 r.

Uzasadnienie powstałych odchyień wykonania za I półrocze w stosunku do planowanych wydatków przedstawia tabela nr 6.

**Odchylenia planowanych wydatków
w stosunku do wykonania za pierwsze półrocze 2014 r.**

Tabela nr 6

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Przyczyna odchylenia
758	75818	4810	34 000,00	0,00	0	Z uwagi na brak zapotrzebowania na rozwiązanie rezerw w powyższym paragrafie, plan wydatków nie został zrealizowany.
900	90002	3020	3 000,00	1 000,00	33,33	Powyższe wydatki (dotyczące refundacji okularów korekcyjnych) zrealizowane zostały stosownie do zgłaszanego przez pracowników zapotrzebowania.
900	90002	4010	1 057 000,00	455 398,38	43,08	Powyższe wydatki zrealizowano na poziomie 43,08% w stosunku do planu wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników. Odchylenie w stosunku do planu jest konsekwencją mniejszego od planowanego zatrudnienia w pierwszym kwartale 2014 r.
900	90002	4110	198 400,00	73 341,39	36,97	Odchylenie od planowanych wydatków na składki na ubezpieczenia społeczne jest konsekwencją zawartych ze zleceniobiorcami umów cywilnoprawnych, których dochód miesięczny przekroczył minimalne wynagrodzenie określone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Obowiązek opłacenia składek ubezpieczeń nie występował, w związku z powyższym wydatki na ten cel było mniejsze niż zakładano w planie budżetu na rok 2014.
900	90002	4120	26 800,00	9 778,57	36,49	Odchylenie od planowanych wydatków na Fundusz Pracy jest konsekwencją zawartych ze zleceniobiorcami umów cywilnoprawnych, których dochód miesięczny nie przekroczył minimalnego wynagrodzenia określonego zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Obowiązek opłacenia składek na Fundusz Pracy nie występował, w związku z powyższym wydatki na ten cel było mniejsze niż zakładano w planie budżetu na rok 2014.
900	90002	4170	47 400,00	14 360,01	30,30	Odchylenie od planowanych wydatków na wynagrodzenia bezosobowe wynosiło na koniec czerwca br. 19,70%. Przyczyną niewykorzystania powyższych wydatków w 50% było mniejsze od zaplanowanego zapotrzebowanie na powyższe wydatki w I półroczu 2014 r. Od 1 lipca br. do 31 grudnia br. powyższe zapotrzebowanie zwiększy się w związku z koniecznością przygotowania dokumentacji przetargowej, obsługi informatycznej, itp., co w konsekwencji spowoduje zwiększenie wydatków na wynagrodzenia bezosobowe stosownie do planu.
900	90002	4210	143 000,00	64 376,38	45,02	Odchylenie od planowanych wydatków na zakup materiałów i wyposażenia wynosiło na koniec czerwca 2014 r. - 4,98%. Powyższe wydatki zostały zrealizowane zgodnie z planem wydatków.
900	90002	4280	2 800,00	2 390,00	85,35	Zwiększenie planowanych wydatków na zakup usług zdrowotnych w pierwszym półroczu 2014 r. o 35,35 % wynika przede wszystkim z koniecznością wykonania badań profilaktycznych dla kierowców (wszystkich pracowników którzy wykorzystują prywatne samochody do celów służbowych).

900	90002	4300	31 320 908,00	12 258 188,49	39,14	Odchylenie od planowanych zakupów usług pozostałych o 10,86% jest konsekwencją m.in. zawartych umów z wykonawcami na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Zobowiązania jakie powstały na koniec czerwca 2014 r. w znacznym stopniu zmniejszyłyby odchylenie jakie powstało w powyższym paragrafie.
900	90002	4350	1 700,00	730,62	42,98	Odchylenie w wysokości 7,02 % dotyczy wydatków na zakup usług dostępu do sieci internet i było konsekwencją zawarcia korzystnych umów z operatorami dokonującymi sprzedaży powyższych usług.
900	90002	4360	5 000,00	2 068,20	41,36	Odchylenie od planowanych wydatków z tytułu opłat na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej wynosi 8,64%. Przyczyna powstania odchylenia j.w.
900	90002	4370	12 000,00	3 964,76	33,04	Odchylenie od planowanych wydatków z tytułu opłat na zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej wynosi 16,96%. Przyczyna powstania odchylenia j.w.
900	90002	4400	115 000,00	54 021,60	46,98	Zmniejszone wydatki związane z wynajmem lokalu użytkowego zajmowanego przez KZGRL o 3,02% spowodowane zostały wynajęciem lokalu dodatkowego w drugim kwartale 2014 r., co w konsekwencji wpłynęło na zwiększenie wydatków w II półroczu br. stosownie do planowanych wydatków na ten cel.
900	90002	4410	41 000,00	10 803,30	26,35	Podróże służbowe krajowe wykonano w 26,35% w stosunku do planu wydatków na 2014 r. Najwyższy wskaźnik natężenia kontroli i kosztów związanych z odbywaniem służbowych podróży krajowych wystąpił w II połowie 2014 r.
900	90002	4430	12 000,00	10 889,80	90,75	Odchylenie od planowanych wydatków na różne opłaty i składki o wskaźnik 40,75% jest konsekwencją zapłaty kaucji wniesionej przez KZGRL na początku 2014 r. stanowiącej zabezpieczenie przedmiotu umowy w związku z wynajęciem lokalu użytkowego (stosownie do treści zawartej umowy).
900	90002	4440	24 300,00	18 186,59	74,84	Zwiększenie planowanych wydatków związanych z odpisem na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jest konsekwencją art. 6 pkt. 2 ustawy o dnia 4 marca 1994 r. o ZFŚS.
900	90002	4700	18 000,00	6 545,50	36,36	Odchylenie od planowanych wydatków na szkolenia pracowników o wskaźnik wynoszący 13,64 % spowodowane było planowanym wykorzystaniem środków finansowych w II połowie 2014 r.
900	90002	6060	77 000,00	0,00	0,00	Odchylenie od planowanych wydatków na zakupy inwestycyjne o wskaźnik 50% jest wynikiem planowanego wykorzystania powyższych środków finansowych w II połowie 2014 r.
900	90002	4990	0,00	-200,00	0,00	Kwota wykazana w sprawozdaniu dotyczy: - wpłata pracownika przebywającego na urlopie macierzyńskim na sfinansowanie ubezpieczenia grupowego w wysokości 50 zł w związku z brakiem możliwości potrącenia z wynagrodzenia powyższej kwoty na skutek wypłaty zasiłku macierzyńskiego przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Po przekazaniu kwoty 50,00 zł na konto ubezpieczyciela w lipcu 2014 r. niewłaściwe uznanie rachunku nie będzie występowało, - wpłata 150,00 dokonana przez kontrahenta, posiadającego inne zobowiązania wobec KZGRL, wpłacona na poczet nienależnych zobowiązań (określonych w tytule przelewu). Na dzień 30 czerwca br. Powyższa wpłata zakwalifikowana została jako wpływ do wyjaśnienia.
RAZEM			33 139 308,00	12 985 843,59	39,19	

IV. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM PLANOWANYCH I WYKONANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU ORAZ PLANOWANY I WYKONANY DEFICYT BUDŻETU W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2014 R.

Na dzień 30 czerwca 2014 r. po dokonanych zmianach w budżecie Związku Międzygminnego prognozowane dochody budżetu ogółem w kwocie 29.379.000,00 zł były niższe od prognozowanych wydatków budżetu ogółem w kwocie 33.139.308,00 zł (w tym wydatki bieżące 33.062.308 zł, wydatki majątkowe 77.000,00 zł). Na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.760.308,00 zł przeznaczona zostanie nadwyżka budżetu z lat ubiegłych, stanowiąca

przychód Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w 2014 r. Poniższe zestawienie (Tabela nr 7) przedstawia planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu oraz deficyt budżetu z na dzień 30 czerwca 2014 r.

**Planowany i wykonany deficyt budżetu
z uwzględnieniem przychodów i rozchodów**

Tabela nr 7

Wyszczególnienie	Plan 2014 dzień 30.06.2014 r.	Wykonanie planu na dzień 30.06.2014 r.	% wykonania
	(w zł)	(w zł)	
A. Dochody	29 379 000,00	15 956 828,34	54,31
B. Wydatki	33 139 308,00	12 985 843,59	39,19
C. Nadwyżka/deficyt (A-B)	-3 760 308,00	2 970 984,75	x
D. Finansowanie (D1-D2)	3 760 308,00	3 760 308,53	100,00
D1. Przychody ogółem, w tym:	3 760 308,00	3 760 308,53	100,00
-nadwyżka z lat ubiegłych (§957), w tym:	3 760 308,00	3 760 308,53	100,00
- środki na pokrycie deficytu	3 760 308,00		0,00

Na dzień 30 czerwca 2014 r. Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego osiągnął dodatni wynik budżetu w kwocie 2.970.984,75 zł. Główną przyczyną powstania dodatniego wyniku jest konstrukcja umów związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi (których średniomiesięczne koszty wynoszą ok. 2.300.000,00 zł). Zgodnie z zapisami ww. umów wykonawca doręcza zamawiającemu fakturę VAT za usługi świadczone w danym okresie rozliczeniowym, gdzie płatność stanowiąca wynagrodzenie wykonawcy następuje w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury zamawiającemu. W efekcie zapisów umowy, faktyczna płatność za świadczone usługi na odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych np. za miesiąc maj nastąpi w lipcu 2014 r., natomiast za czerwiec w sierpniu 2014 r.

Zaplanowany deficyt budżetu (finansowany z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych) na koniec br. ma na celu zabezpieczyć przyszłe wydatki Związku Międzygminnego związane z prowadzoną działalnością.

V. INFORMACJA DOTYCZĄCA STANU ZADŁUŻENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO Z TYTUŁU POŻYCZEK I KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH ORAZ PORĘCZENIA I GWARANCJI

Na dzień 30 czerwca 2014 r. Związek Międzygminny „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” nie posiadał zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów długoterminowych oraz nie korzystał z takich form finansowania jak poręczenia i gwarancje.

VI. INFORMACJA DOTYCZĄCA NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2014 R.

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego nie posiadał zobowiązań wymagalnych na dzień 30 czerwca 2014 r. Poniższe zestawienie przedstawia zobowiązania niewymagalne

powstałe na dzień 30 czerwca 2014 r. oraz zestawienie środków finansowych w gotówce i depozytach.

ZOBOWIĄZANIA

Zestawienie zobowiązań z tytułu dostaw i usług

Tabela nr 8

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Nr Faktury	Termin płatności	Kwota	5
1.	PHU Trans - Kom Barbara Rajewska Bogusławki 8B 63-800 Gostyń	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor V	00532/2014	02.07.2014	148 506,89	4300
2	Remondis Sanitech Poznań Sp z o.o. ul. Górecka 104 61-483 Poznań	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor III	4105559586	04.07.2014	72 317,10	4300
3	Miejski Zakład Oczyszczania Sp z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor I	579/02/2014	05.07.2014	330 199,06	4300
4	Miejski Zakład Oczyszczania Sp z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor II	580/02/2014	05.07.2014	132 378,02	4300
5	Miejski Zakład Oczyszczania Sp z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor IV	581/02/2014	05.07.2014	35 074,30	4300
6	Miejski Zakład Oczyszczania Sp z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Zagospodarowanie odpadów komunalnych (PSZOK)	20/15/2014	05.07.2014	80 325,67	4300
7	Miejski Zakład Oczyszczania Sp z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Zagospodarowanie odpadów komunalnych (RIPOK)	317/21/2014	05.07.2014	1 529 502,84	4300
8	"Panorama" Spółka z o.o. ul. Lipowa 26 64-100 Leszno	zamieszczenie ogłoszenia prasowego	1281/P/2014	04.07.2014	307,50	4300
9	Leszczyńska Oficyna Wydawnicza Sp. z o.o. ul. Słowiańska 63 64-100 Leszno	zamieszczenie ogłoszenia prasowego	808/K/2014	04.07.2014	184,50	4300
10	Login Computer Bogna Han ul. Leszczyńskich 27 64-100 Leszno	Zakup tonera	1034/LOG/2014	04.07.2014	1 125,01	4210
11	Solvena Management Systems Sp. z o.o. ul. Robotnicza 40 53-608 Wrocław	Zakup licencji i uruchomienie modułu PSZOK	FV/000003/06/14	04.07.2014	8 856,00	6060
12	Login Computer Bogna Han ul. Leszczyńskich 27 64-100 Leszno	Zakup nagród do konkursu pt. „Jak widzą dzieci segregację śmieci”	1040/LOG/2014	07.07.2014	1 849,99	4210

13	Miejski Zakład Oczyszczania Sp z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Zagospodarowanie odpadów komunalnych w PSZOK	1/15/2014	30.07.2014	859,47	4300
14	Indywidualna Specjalistyczna Praktyka Lekarska G. Leśniewicz ul. Niepodległości 27 64-100 Leszno	Badania wstępne	1088/2014	13.07.2014	85,00	4280
15	Kancelaria Radcy Prawnego Renata Torz ul. Brata Alberta 4 64-100 Leszno	Usługa prawna	18/2014	07.07.2014	1 722,00	4300
16	Biurimex Technika Biurowa Andrzej Kaszuba ul. Narutowicza 81 64-100 Leszno	Zakup materiałów biurowych	669/MGL/06/2 014	14.07.2014	794,79	4210
17	Remondis Sanitech Poznań Sp z o.o. ul. Górecka 104 61-483 Poznań	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor III	4105560730	03.08.2014	73 555,82	4300
18	F.H.U. Natura Marek Michałowski ul. Serocka 11 85-552 Bydgoszcz	Odbiór i zagospodarowanie odpadów od mieszkańców z terenu KZGRL	382	16.07.2014	7 970,40	4300
19	PHU Trans - Kom Barbara Rajewska Bogusławki 8B 63-800 Gostyń	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor V	00656/2014	01.08.2014	131 585,60	4300
20	Miejski Zakład Oczyszczania Sp z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor I	702/02/2014	06.08.2014	306 358,26	4300
21	Miejski Zakład Oczyszczania Sp z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor IV	700/02/2014	06.08.2014	34 737,47	4300
22	Miejski Zakład Oczyszczania Sp z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor II	701/02/2014	06.08.2014	119 300,98	4300
23	Miejski Zakład Oczyszczania Sp z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie Punktów Selektywnego Odbioru Odpadów Komunalnych i transport odpadów	21/15/2014	21.07.2014	50 331,60	4300
24	Miejski Zakład Oczyszczania Sp z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Zagospodarowanie odpadów komunalnych w RIPOK	377/21/2014	06.08.2014	1 409 871,15	4300
25	Miejski Zakład Oczyszczania Sp z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Zagospodarowanie odpadów komunalnych (PSZOK)	22/15/2014	06.08.2014	70 300,93	4300
26	Nestle Waters Polska S.A. ul. Domaniewska 41 02-672 Warszawa	Zakup wody i dzierżawa dystrybutora do	385990/2014	14.07.2014	72,57	4210- 66,42 4300-6,15

		wody				
27	Poczta Polska S.A. ul. Kościuszki 77 60- 949 Poznań	Usługi pocztowe	FV- 10137/G0400/ 10/KN/SFA/P/0 6/14	21.07.2014	4 308,05	4300
28	Południowa Oficyna Wydawnicza Sp z o.o. ul. Kasprzaka 1 a 63-200 Jarocin (Biuro Reklamy - Redakcja "Życie Gostynia" ul. Powstańców Wlkp. 44 63-800 Gostyń)	Zamieszczenie ogłoszenia	SOG/0631/201 4	07.07.2014	354,24	4300
29	LexisNexis Polska Sp. z o.o. Al. Jerozolimskie 181 02-222 Warszawa	Dostęp do serwisu internetowego	Fa/00000125/2 014	17.07.2014	335,35	4300
				16.08.2014	335,35	
				15.09.2014	335,35	
				15.10.2014	335,35	
				14.11.2014	335,35	
				14.12.2014	335,29	
Razem					4 554 847,25	X

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

Zestawienie zobowiązań publiczno-prawnych

Tabela nr 9

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Nr Dokumentu	Termin płatności	Kwota	§
1.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS pracownika potrącone z listy płac	LP 06/2014	07.07.2014	14 552,90	4010
2	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych - fundusz osobowy	LP 06/2014	21.07.2014	4 758,00	4010
3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS pracodawcy	LP 06/2014	07.07.2014	12 532,16	4110
4	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS pracodawcy na FP	LP 06/2014	07.07.2014	1 657,87	4120
5	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS-fundusz bezosobowy	za m-c 06/2014	07.07.2014	402,42	4170
6	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych - fundusz bezosobowy	za m-c 06/2014	21.07.2014	298,00	4170
7	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych –ryczałt	zaq m-c 06/2014	21.07.2014	131,00	4410
Razem					34 332,35	X

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 11/2014
Zarządu Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
z dnia 26 sierpnia 2014 r.
w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu
Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin
Regionu Leszczyńskiego” za pierwsze półrocze 2014 r.
oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy
finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć,
o których mowa w art. 226 ust 3.

**INFORMACJA ZARZĄDU
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU
LESZCZYŃSKIEGO”
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ W TYM O PRZEBIEGU
REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ, O KTÓRYCH
MOWA W ART. 226 UST.3
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2014 R.**



Spis treści do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2014 r.

1	Wstęp.....	2
2	Informacja o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na lata 2014 – 2017 według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r.....	2
3	Dochody i wydatki budżetu.....	9
4	Wynik budżetu.....	11
5	Przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu.....	12
6	Przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.....	12
7	Kwota długu, w tym relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.....	13
8	Kwota wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.....	13
9	Podsumowanie.....	18

Wykaz tabel do informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2014 r.

Tabela nr 1	Informacja o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na lata 2014 – 2017 według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r.....	3
Tabela nr 2	Dochody budżetu.....	9
Tabela nr 3	Dochody budżetu.....	9
Tabela nr 4	Wydatki budżetu.....	10
Tabela nr 5	Wydatki budżetu.....	10
Tabela nr 6	Podsumowanie informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie dochodów i wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego.....	11
Tabela nr 7	Wynik finansowy budżetu.....	12
Tabela nr 8	Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za I półrocze 2014 r.....	13
Tabela nr 9	Sprawozdanie z realizacji przedsięwzięć objętych Wykazem Przedsięwzięć Wieloletnich.....	16



1. Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na lata 2014 – 2017 została przyjęta Uchwałą Zgromadzenia Związku Międzygminnego Nr VI/3/2013 z dnia 20 grudnia 2013 r. W latach 2014-2017 zaplanowane dochody równe były planowanym wydatkom, wobec powyższego nie planowano nadwyżki ani deficytu budżetowego. Z uwagi na planowany zrównoważony budżet nie przewidziano możliwości zaciągania zobowiązań długoterminowych, jak również konieczności ich spłaty.

W pierwszym półroczu 2014 r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” podjęło jedną uchwałę zmieniającą Wieloletnią Prognozę Finansową. Uchwała Zgromadzenia Związku Nr VII/6/2014 z dnia 26 czerwca 2014 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 – 2017 nastąpiła w związku z propozycją zmian w budżecie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2014 i na lata następne, a w szczególności:

- 1) zmianą prognozowanych kwot dochodów budżetowych
- 2) zmianą prognozowanych kwot wydatków budżetowych
- 3) zmianą deficytu budżetowego
- 4) zmianą wysokości łącznych nakładów finansowych dotyczących przedsięwzięć związanych m.in. z odbiorem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego oraz utworzeniem i prowadzeniem punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych (PSZOK).

Po dokonanej zmianie prognozowane dochody budżetu ogółem w kwocie 29.379.000zł były niższe od prognozowanych wydatków budżetu ogółem, które wynosiły 33.139.308 zł (w tym wydatki bieżące 33.062.308 zł, wydatki majątkowe 77.000 zł). Na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 3.760.308 zł przeznaczona została nadwyżka budżetu z lat ubiegłych (stanowiąca w WPF przychód budżetu 2014 r.). W latach 2015 – 2017 dochody równe były planowanym wydatkom, wobec powyższego nie planowano nadwyżki lub deficytu budżetowego.

Informacja o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na lata 2014 – 2017 według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r. przedstawiona została w Tabeli nr 1 do niniejszego opracowania. Dane wyszczególnione w poniższej tabeli wynikają z obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej po zmianach na dzień 30 czerwca 2014 r. Komentarz dla bieżącego roku kwot wykonanych w stosunku do planu zamieszczono w „Informacji Zarządu Związku „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2014 r.”.

2. Informacja o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na lata 2014 – 2017 według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r.

Poniższa tabela przedstawia jak kształtowała się Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na lata 2014 – 2017 według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r.

**Informacja o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
na lata 2014 – 2017 według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r.**

Tabela nr 1

Lp.	Formuła	Wyszczególnienie	Plan 2014 r. (wg stanu na dzień 30.06.2014 r.)	Wykonanie na dzień 30.06.2014	2015	2016	2017
1	[1.1]+[1.2]	Dochody ogółem	29 379 000,00	15 956 828,34	32 113 475,00	32 916 312,00	33 739 219,00
1.1		Dochody bieżące, w tym:	29 379 000,00	15 956 828,34	32 113 475,00	32 916 312,00	33 739 219,00
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3		podatki i opłaty, w tym:	29 268 000,00	15 865 374,68	31 999 700,00	32 799 693,00	33 619 685,00
1.1.3.1		z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4		z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2		Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1		ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	[2.1]+[2.2]	Wydatki ogółem	33 139 308,00	12 985 843,59	32 113 475,00	32 916 312,00	33 739 219,00
2.1		Wydatki bieżące, w tym:	33 062 308,00	12 985 843,59	32 113 475,00	32 916 312,00	33 739 219,00
2.1.1		z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3		wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2		Wydatki majątkowe	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	[1]-[2]	Wynik budżetu	-3 760 308,00	2 970 984,75	0,00	0,00	0,00	0,00
4	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]	Przychody budżetu	3 760 308,00	3 760 308,53	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	3 760 308,00	3 760 308,53	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu	3 760 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	[5.1]+[5.2]	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Kwota długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	x	x	x	x	x
8.1	[1.1]-[2.1]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-3 683 308,00	2 970 984,75	0,00	0,00	0,00	0,00

8.2	$[1.1]+[4.1]+[4.2]-[2.1]-[2.1.2]$	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki w wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X	X	X	X
9.1	$([2.1.1]+[2.1.3.1]+[5.1])/[1]$	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.2	$([2.1.1]+[2.1.3.1]+[5.1]-[5.1.1])/[1]$	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.3	$([2.1.1]+[2.1.3.1]+[5.1])/[1]$	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.4	$([2.1.1]+[2.1.3.1]+[5.1]-[5.1.1])/[1]$	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.5		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6	$([2.1.1]+[2.1.3.1]+[5.1]+[9.5]-[5.1.1])/[1]$	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.6.1	$[1.1]+[1.2.1]-[2.1]/[1]$	Wskaźnik jednoroczny	-12,54%	18,62%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.7	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	0,00%	0,00%	6,29%	6,29%	6,29%	0,09%

9.7.1	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	0,00%	0,00%	6,29%	6,29%	0,09%
9.8	[9.6]-[9.7]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.8.1	[9.6]-[9.7.1]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X	X	X	X
11.1		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 329 600,00	552 878,35	1 359 765,00	1 393 759,00	1 428 603,00
11.2		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	590 400,00	223 662,59	605 160,00	620 289,00	635 796,00
11.3	[11.3.1]+[11.3.2]	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	10 489 800,00	3 751 854,46	11 989 100,00	12 000 300,00	1 001 300,00
11.3.1		Bieżące	10 489 800,00	3 751 854,46	11 989 100,00	12 000 300,00	1 001 300,00
11.3.2		Majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5		Nowe wydatki inwestycyjne	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6		Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X	X	X

12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	X	X	X	X	X	X	X	X
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13.2	Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	X	X	X	X	X	X	X	X
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Dochody i wydatki budżetu

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano dochody w latach 2014-2017 m.in. z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, odsetek od nieterminowych wpłat i pozostałych odsetek (wynikających z lokat bankowych), grzywny i kary pieniężne oraz wpływy z różnych opłat i dochodów. Dochody bieżące na lata objęte prognozą oszacowano w oparciu o wskaźnik inflacji i PKB. Na lata 2014-2017 nie planuje się wpłat gmin na rzecz Związku. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje planowane kwoty dochodów bieżących. Zgodnie z art. 235 pkt 2. Ustawy o finansach publicznych „Przez dochody bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi”. W latach objętych prognozą nie planowano dochodów majątkowych.

Związek Międzygminny w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014– 2017 (wg stanu na dzień 30 czerwca 2014 r.) określił prognozowane dochody w następujących wysokościach:

Tabela nr 2

Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017
Dochody bieżące	29 379 000,00	32 113 475,00	32 916 312,00	33 739 219,00
Dochody majątkowe				
Razem dochody	29 379 000,00	32 113 475,00	32 916 312,00	33 739 219,00

Na dzień sporządzenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego (tj. na dzień 30 czerwca 2014 r.), dochody bieżące Związku Międzygminnego wynosiły 15.956.828,34 zł (z tego 15.821.797,08 zł stanowiły dochody pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi). Szczegółowe informacje dotyczące wykonania dochodów bieżącym w pierwszym półroczu 2014 r. zostały zawarte w informacji o wykonaniu budżetu za pierwsze półrocze 2014 r. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się dochody bieżące Związku Międzygminnego w 2012 r., 2013 r. i w pierwszej połowie 2014 r.

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	2012 r.		2013 r.		2014 r.	
	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2014r.
Dochody bieżące	0,00	326 939,57	17 477 989,00	16 709 044,68	29 379 000,00	15 956 828,34
Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00		
Razem dochody	0,00	326 939,57	17 477 989,00	16 709 044,68	29 379 000,00	15 956 828,34

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli, w sprawie utworzenia Związku. Dochody z lokalnych opłat pobieranych przez Związek Międzygminny z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi, stanowią najwyższy planowany wskaźnik dochodów bieżących.

W okresie objętym prognozą zaplanowano wydatki bieżące w oparciu o planowane wydatki na 2014 rok powiększone o wskaźnik inflacji oraz PKB. W grupie wydatków bieżących zaplanowano w poszczególnych latach wydatki na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, pozostałe wydatki związane z obsługą Biura, 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.

Związek Międzygminny w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014 – 2017 (wg stanu na dzień 30 czerwca 2014 r.) określił prognozowane wydatki w następujących wysokościach:

Tabela nr 4

Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017
Wydatki bieżące	33 062 308,00	32 113 475,00	32 916 312,00	33 739 219,00
Wydatki majątkowe	77 000,00			
Razem wydatki	33 139 308,00	32 113 475,00	32 916 312,00	33 739 219,00

Na dzień sporządzenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego (tj. na dzień 30 czerwca 2014 r.), wydatki bieżące Związku Międzygminnego wynosiły 12.985.843,59 zł, natomiast wydatki majątkowe 0,00 zł. Szczegółowe informacje dotyczące wykonania wydatków bieżących i majątkowych w I półroczu 2014r. zostały zawarte w informacji o wykonaniu budżetu za pierwsze półrocze 2014 r. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się wydatki Związku Międzygminnego w 2012 r. , 2013 r. i w pierwszej połowie 2014 r.

Tabela nr 5

Wyszczególnienie	2012 r.		2013 r.		I połowa 2014 r.	
	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2014r.
Wydatki bieżące	0,00	0,00	17 337 989,00	13 149 944,90	33 062 308,00	12 985 843,59
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	140 000,00	125 730,82	77 000,00	
Razem wydatki	0,00	0,00	17 477 989,00	13 275 675,72	33 139 308,00	12 985 843,59

**Podsumowanie informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
w zakresie dochodów i wydatków
Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.**

Tabela nr 6

Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Wykonanie I półrocze 2014	2014	2015	2016	2017
Dochody bieżące	326 939,57	16 709 044,68	15 956 828,34	29 379 000,00	32 113 475,00	32 916 312,00	33 739 219,00
Dochody majątkowe, w tym:							
tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* dochody ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem Dochody	326 939,57	16 709 044,68	15 956 828,34	29 379 000,00	32 113 475,00	32 916 312,00	33 739 219,00
Wydatki bieżące, w tym:							
tym:	0,00	13 149 944,90	17 337 989,00	33 062 308,00	32 113 475,00	32 916 312,00	33 739 219,00
* na obsługę długu, gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki majątkowe	0,00	125 730,82	0,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem wydatki	0,00	13 275 675,72	12 985 843,59	33 139 308,00	32 113 475,00	32 916 312,00	33 739 219,00
Wynik budżetu	326 939,57	3 433 368,96	2 970 984,75	-3 760 308,00	0,00	0,00	0,00
Przychody budżetu	0,00	326 939,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Wynik budżetu.

W 2014 r. prognozowane dochody budżetu ogółem w kwocie 29.379.000,00 zł są niższe od prognozowanych wydatków budżetu ogółem, które wynoszą 33.139.308,00 zł (w tym wydatki bieżące 33.062.308,00 zł, wydatki majątkowe 77.000 zł). Na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 3.760.308,00 zł przeznaczona zostanie nadwyżka budżetu z lat ubiegłych (stanowiąca w WPF przychód budżetu 2014 r.). W latach 2015 – 2017 dochody równe są planowanym wydatkom, wobec powyższego nie planuje się nadwyżki lub deficytu budżetowego. Na dzień 30 czerwca 2014 r. zrealizowany wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie **2.970.984,75 zł**. Główną przyczyną powstania nadwyżki budżetowej były korzystne umowy z firmami zajmującymi się odbiorem, transportem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych, gdzie terminy płatności określone zostały na 30 dni od dnia doręczenia faktury. Na skutek powyższego opóźnienie w płatności ze względu na długi termin płatności pozwala zachować płynność finansową Związku Międzygminnego. Powyższe wydatki stanowią ponad 94% miesięcznych wydatków Komunalnego Związku Gmin Regionu

Leszczyńskiego, co pozytywnie wpływa na zachowanie równowagi finansowej Związku. Wynik finansowy budżetu za I półrocze 2014 r. pokazuje tabela nr 7.

Wynik finansowy budżetu za pierwsze półrocze 2014 r.

Tabela nr 7

Wyszczególnienie	Plan na 2014 r. (wg stanu na dzień 30.06.2014 r.)	Wykonanie (wg stanu na dzień 30.06.2014 r.)	% wykonania
A. Dochody	29 379 000,00	15 956 828,34	54,31
B. Wydatki	33 139 308,00	12 985 843,59	39,19
C. Wynik finansowy	-3 760 308,00	2 970 984,75	x

5. Przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu.

Oprócz dochodów po stronie wpływów w budżetach samorządowych znajdują się także przychody, zgodnie z treścią art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych są to wpływy zwrotne pochodzące ze:

- sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez j.s.t.,
- kredytów,
- pożyczek,
- prywatyzacji majątku j.s.t.,
- nadwyżki budżetu j.s.t. z lat ubiegłych,
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst., wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego na koniec czerwca 2014 r. osiągnął nadwyżkę budżetu w kwocie 2.970.984,75 zł. Budżet w roku bieżącym zakłada deficyt w kwocie 3.760.308,00 zł, który sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

6. Przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Przychody i rozchody budżetu mają na celu zapewnienie równowagi finansowej spowodowane brakiem zbilansowania dochodów i wydatków. W 2014 r. źródłem pokrycia wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach będzie nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za I półrocze 2014 r. przedstawia tabela nr 8.

Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za I półrocze 2014 r.

Tabela nr 8

Wyszczególnienie	Plan na 2014 r. (wg stanu na dzień 30.06.2014 r.)	Wykonanie wg stanu na dzień 30.06.2014 r.	% wykonania
A. Przychody, w tym:	3 760 308,00	3 760 308,53	100,00
§ 957 - Przychody pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych, w tym:	3 760 308,00	3 760 308,58	100,00
- sfinansowanie deficytu budżetowego	3 760 308,00	0,00	0,00
B. Rozchody	0,00	0,00	0,00
C. Saldo	3 760 308,00	3 760 308,53	X

7. Kwota długu, w tym relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2014 – 2017 kwota długu, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, nie występuje.

8. Kwota wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich obejmuje wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe. W powyższym wykazie wyodrębnione zostały następujące zadania:

- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego” – planowany okres przedsięwzięcia od 2013 – 2015 r. – limit wydatków 15.013.519 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych” – Gmina Bojanowo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – limit wydatków 187.400 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gmin Jutrosin” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – limit wydatków 183.400 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzywiń” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – limit wydatków 190.400 zł

- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Poniec” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – limit wydatków 175.300 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pogorzela” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 31.12.2017 r. – limit wydatków 191.800 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Wijewo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – limit wydatków 190.400 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Leszno” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 684.600 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Gostyń” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 309.400 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzemieniewo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 160.200 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rawicz” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 342.800 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Śmigiel” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 188.000 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Święciechowa” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 156.800 zł
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I”- planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 8.714.000 zł
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II”- planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 4.492.000 zł

- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III”- planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 2.236.000 zł

- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV”- planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 1.536.000 zł

- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V”- planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – limit wydatków 4.222.000 zł

Uchwałą Nr VII/6/2014 z dnia 26 czerwca 2014 r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” upoważniło Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich. Na dzień 30 czerwca 2014 r. w trakcie realizacji było jedno przedsięwzięcie pn. „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”. Umowa na ww. przedsięwzięcie określa przedmiot zamówienia (odbiór odpadów komunalnych oraz ich dostarczenie regionalnej instalacji przetwarzania odpadów komunalnych) oraz termin realizacji ww. zadań, tj. 1 lipca 2013 r. do 31 grudnia 2014 r. Zgodnie z zapisami powyższej umowy wykonawca doręcza zamawiającemu fakturę VAT za usługi świadczone w danym okresie rozliczeniowym, gdzie płatność stanowiąca wynagrodzenie wykonawcy następuje w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury zamawiającemu. W efekcie zapisów umowy, ostatnia płatność za świadczone usługi na odbiór i transport odpadów komunalnych nastąpi w 2015 r.

Tabela nr 9 przedstawia sprawozdanie z realizacji przedsięwzięć objętych Wykazem Przedsięwzięć Wieloletnich.

Sprawozdanie z realizacji przedsięwzięć objętych Wykazem Przedsięwzięć Wieloletnich

Tabela nr 9

Nazwa i cel	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Wykonane wydatki od 1 lipca 2013 do 30 czerwca 2014	Wykonane wydatki od stycznia 2014 do czerwca 2014
Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – Gmina Poniec	2014-2017	175 300,00	18 800,00	75 100,00	75 100,00	6 300,00	0,00	0,00
Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego	2013-2015	15 013 519,00	10 370 000,00	950 000,00	0,00	0,00	7 445 372,79	3 751 854,46
Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I	2015-2017	8 714 000,00	0,00	3 994 000,00	4 357 000,00	363 000,00	0,00	0,00
Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II	2015-2017	4 492 000,00	0,00	2 058 800,00	2 246 000,00	187 200,00	0,00	0,00
Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV	2015-2017	1 536 000,00	0,00	704 000,00	768 000,00	64 000,00	0,00	0,00
Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V	2015-2017	4 222 000,00	0,00	1 935 000,00	2 111 000,00	176 000,00	0,00	0,00
Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III	2015-2017	2 236 000,00	0,00	1 024 000,00	1 118 000,00	94 000,00	0,00	0,00

Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – Gmina Bojanowo	2014-2017	187 400,00	20 100,00	80 300,00	80 300,00	80 300,00	6 700,00	0,00	0,00
Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – Gmina Gostyń	2015-2017	309 400,00	0,00	141 800,00	154 700,00	12 900,00	0,00	0,00	0,00
Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – Gmina Jutrosin	2014-2017	183 400,00	19 600,00	78 600,00	78 600,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00
Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – Gmina Krzemieniewo	2015-2017	160 200,00	0,00	73 400,00	80 100,00	6 700,00	0,00	0,00	0,00
Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – Gmina Krzywiń	2014-2017	190 400,00	20 400,00	81 600,00	81 600,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00
Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – Gmina Leszno	2015-2017	684 600,00	0,00	313 700,00	342 300,00	28 600,00	0,00	0,00	0,00
Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – Gmina Pogorzela	2014-2017	191 800,00	20 500,00	82 200,00	82 200,00	6 900,00	0,00	0,00	0,00
Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – Gmina Rawicz	2015-2017	342 800,00	0,00	157 100,00	171 400,00	14 300,00	0,00	0,00	0,00
Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – Gmina Śmigiel	2015-2017	188 000,00	0,00	86 100,00	94 000,00	7 900,00	0,00	0,00	0,00
Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – Gmina Święciechowa	2015-2017	156 800,00	0,00	71 800,00	78 400,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00
Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – Gmina Wilejów	2014-2017	190 400,00	20 400,00	81 600,00	81 600,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		39 174 019,00	10 489 800,00	11 989 100,00	12 000 300,00	1 001 300,00	7 445 372,79	3 751 854,46	

W przypadku pozostałych przedsięwzięć określonych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich ogłoszono, bądź zostaną ogłoszone przetargi nieograniczone na poszczególne zadania. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie występują ewentualne zagrożenia wykonania przedsięwzięć. Odchylenia od złożonego planu spowodowane są wyłącznie planowanym terminem realizacji poszczególnych zadań.

9. Podsumowanie

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej sporządzona została na dzień 30 czerwca 2014 r. zawiera tabelaryczne zestawienie wraz z komentarzem dotyczącym:

- dochodów bieżących oraz wydatków bieżących budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- dochodów majątkowych, w tym dochodów ze sprzedaży majątku, oraz wydatków majątkowych budżetu,
- wyniku budżetu,
- przeznaczeniu nadwyżki albo sposobie sfinansowania deficytu,
- przychodów i rozchodów budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwoty długu, w tym relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, oraz sposobie sfinansowania spłaty długu,
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

