

**Uchwała Nr 13/2014**  
**Zarządu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”**  
**z dnia 1 października 2014 r.**  
**w sprawie**  
**opracowywania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2015**

Na podstawie art. 73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594) i § 2 ust. 2 uchwały Nr V/3/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 15 października 2013 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – **Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”** uchwała co następuje:

**§ 1**

Do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Związku Międzygminnego na rok 2015 zobowiązani są : Główny księgowy, Kierownik Referatu Gospodarki Odpadami i Ochrony Środowiska oraz Kierownik Referatu Organizacyjno – Administracyjnego.

**§ 2**

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2015 r. należy opracować zgodnie z:

- a) zasadami ustalonymi w uchwale Nr V/3/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 15 października 2013 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego;
- b) przepisami prawa określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U.2010.38. 207 ze zm.);
- c) przepisami prawa określonymi w ustawie o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885)
- d) warunkami porozumień i umów zawartych przez Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego,
- e) obowiązującymi uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”.

**§ 3**

W celu opracowania projektu budżetu Związku Międzygminnego na rok 2015 , przyjmuje się następujące założenia:

- a) zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty według stanu na dzień 30 września 2014 r. , z uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia, zmiany skutkujące wzrostem zatrudnienia wymagają uzasadnienia wynikającego z przesłanek organizacyjnych lub merytorycznych;
- b) wysokość wynagrodzeń uwzględniająca stan zatrudnienia na dzień 30 września 2014 r. dla osób zatrudnionych na czas nieoznaczony powiększona o 5%;

- c) wysokość wynagrodzeń uwzględniająca stan zatrudnienia na dzień 30 września 2014 r. dla osób zatrudnionych na okres próbny powiększona o 12%;
- d) wysokość nagród określonych w regulaminie wynagradzania pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego uwzględniająca zatrudnienie na dzień 30 września 2014 r. oraz planowane zwiększenia wynikające z potrzeb Związku Międzygminnego do wysokości 150% miesięcznego wynagrodzenia;
- e) bazę wyjściową do planu na rok 2015 stanowią wydatki bieżące i majątkowe poniesione w okresie od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r., tj. w okresie pełnego roku funkcjonowania nowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, powiększone o 4%. Zakładany wzrost wynika z szacowanego wzrostu masy wytworzonych odpadów, uszczelnienia systemu oraz utworzenia nowych punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Z wydatków bieżących należy wyłączyć: wydatki o charakterze jednorazowym, wydatki na zadania zakończone w 2014 r. (niewymagające kontynuacji w roku 2015) oraz wydatki bieżące i majątkowe stosownie do realizowanych zadań przez okres 12 miesięcy;
- f) ewentualny wzrost planowanych wydatków na 2015 rok, a mający charakter wydatków jednorazowych wymaga szczegółowego uzasadnienia;
- g) wysokość wydatków z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy stosownie do planowanych wydatków związanych z wynagrodzeniami osobowego i bezosobowego funduszu płac;
- h) wysokość odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na podstawie stawek obowiązujących w roku 2014.

#### § 4

1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i uzasadnionych.
2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów podając ich szczegółową kalkulację.
3. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, kontynuowanych i wynikających z umów, Zadania dodatkowe należy uszeregować wg priorytetów do ewentualnego wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej.
4. Pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych mają zadania konieczne wynikające z przesłanek prawnych i merytorycznych prowadzonej działalności statutowej.

#### § 5

1. Zobowiązuje się kierowników poszczególnych Referatów Związku Międzygminnego do opracowania wycinkowych materiałów planistycznych wg wzorów stanowiących załącznik Nr 1 – 3 tj.
  - załącznik Nr 1 - projekt planu dochodów,
  - załącznik Nr 2 - projekt planu wydatków,
  - załącznik Nr 3 - projekt wykazu zadań majątkowych.
2. Łącznie z formularzami wymienionymi w ust. 1 należy przedłożyć szczegółowe uzasadnienie opisowe planowanych dochodów i wydatków budżetu oraz zadań majątkowych.
3. Materiały do projektu budżetu należy złożyć w Biurze Związku w terminie do dnia 22 października 2014 r.

§ 6

Główny Księgowy Związku Międzygminnego do dnia 31 października 2014 r. opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków, w oparciu o które sporządza założenia do projektu uchwały budżetowej na rok 2015.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu Związku

Zastępca Przewodniczącego

Członek Zarządu Związku

Przewodniczący Zarządu  
Komunalnego Związku Gmin  
Regionu Leszczyńskiego

*[Signature]*  
Przewodniczący Zarządu  
Komunalnego Związku Gmin  
Regionu Leszczyńskiego

*[Signature]*  
Jan Wojciechowski  
Członek Zarządu  
Komunalnego Związku Gmin  
Regionu Leszczyńskiego

*[Signature]*  
Wiktor Snela

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr 13/2014 Zarządu Związku Międzygminnego**  
**„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”**  
**z dnia 1 października 2014 r.**  
**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2015**

Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” w oparciu art. 73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz § 2 ust. 2 uchwały nr V/3/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego przedstawia wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2015.

Opracował  
Lidia Krzyżoszczak

Załącznik nr 1  
 Do Uchwały Zarządu Nr 13/2014  
 z dnia 1 października 2014 r.  
 w sprawie opracowania materiałów planistycznych  
 do projektu budżetu na rok 2015

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO  
 „KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU LESZCZYŃSKIEGO”  
 NA ROK 2015**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2014 r.	Projekt planu dochodów na 2015 rok	Z tego		Odchylenia (6-5)
						Docho- dy bieżące	Docho- dy majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

.....  
 Sporządził  
 .....  
 Data

Załącznik nr 2  
 Do Uchwały Zarządu Nr 13/2014  
 z dnia 1 października 2014 r.  
 w sprawie opracowania materiałów planistycznych  
 do projektu budżetu na rok 2015

**PROJEKT PLANU WYDATKÓW ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO  
 „KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU LESZCZYŃSKIEGO”  
 NA ROK 2015**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2014 r.	Projekt planu wydatków na 2015 rok	Z tego		Odchylenia (6-5)
						Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

.....  
 Sporządził

.....  
 Data

