

Uchwała Nr 1/2016
Zarządu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z
siedzibą w Lesznie
z dnia 23 marca 2016 r.
w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2015 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust.3 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 2015 r., poz. 1515 ze zmianami), Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2015 rok, stanowiące załącznik 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

Przewodniczący Zarządu
Komunalnego Związku Gmin
Regionu Leszczyńskiego
Eugeniusz Karpiński
- Z-ca Przewodniczącego Zarządu
Komunalnego Związku Gmin
Regionu Leszczyńskiego
Adam Mytych
- Członek Zarządu
Komunalnego Związku Gmin
Regionu Leszczyńskiego
Jacek Władysławski

Załącznik do Uchwały Nr 1/2016
Zarządu Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
z dnia 23 marca 2016 r.
w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego
z wykonania budżetu Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
za 2015 r.

**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN
REGIONU LESZCZYŃSKIEGO”
ZA 2015 ROK**

Spis treści do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2015 r.

I	Wstęp	3
II	Tabelaryczne zestawienie wraz z komentarzem dotyczącym realizacji dochodów budżetu za 2015 r.	6
III	Tabelaryczne zestawienie wraz z komentarzem dotyczącym realizacji wydatków budżetu za 2015 r.	14
IV	Tabelaryczne zestawienie wraz z komentarzem planowanych i wykonanych przychodów i rozchodów budżetu oraz planowany i wykonany deficyt budżetu za 2015 r.	28
V	Informacja dotycząca stanu zadłużenia związku międzygminnego z tytułu pożyczek i kredytów długoterminowych oraz poręczenia i gwarancji	29
VI	Informacja dotycząca należności i zobowiązań na dzień 31 grudnia 2015 r.	29
VII	Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu z realizacji przedsięwzięć	33
VIII	Informacja o stanie mienia komunalnego	64

Wykaz tabel do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2015 r.

Tabela nr 1	Struktura dochodów Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2015 r.	6
Tabela nr 2	Plan i wykonanie dochodów Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2015 r.	8
Tabela nr 3	Odchylenia planowanych dochodów w stosunku do wykonania za 2015 r.	13
Tabela nr 4	Struktura wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2015 r.	14
Tabela nr 5	Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2015 r.	17
Tabela nr 6	Odchylenia planowanych dochodów w stosunku do wykonania za 2015 r.	26
Tabela nr 7	Planowany i wykonany deficyt budżetu z uwzględnieniem przychodów i rozchodów	28
Tabela nr 8	Zestawienie zobowiązań z tytułu dostaw i usług	29
Tabela nr 9	Zestawienie pozostałych zobowiązań	31
Tabela nr 10	Sumy obce – zabezpieczenie należytego wykonania umów – zobowiązania krótkoterminowe oraz nadpłaty wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	32
Tabela nr 11	Zestawienie należności	32
Tabela nr 12	Zestawienie aktywów finansowych wykazanych w kwartalnym sprawozdaniu o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N	32
Tabela nr 13	Zestawienie pozostałych aktywów finansowych (które nie zostały objęte sprawozdaniem o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N – zgodnie z instrukcją do sprawozdania)	33
Tabela nr 14	Informacja o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”	34
Tabela nr 15-16	Informacja o dochodach	41
Tabela nr 17-18	Informacja o wydatkach	42
Tabela nr 19	Podsumowanie informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie dochodów i wydatków Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego	42
Tabela nr 20	Wynik finansowy budżetu za 2015 r.	43
Tabela nr 21	Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za 2015 r.	44
Tabela nr 22	Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich	47
Tabela nr 23	Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć	62
Tabela nr 24	Aktywa trwałe Biura Związku Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego na dzień 31 grudnia wg wartości netto i brutto	65
Tabela nr 25	Aktywa obrotowe Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na dzień 31 grudnia 2015 r.	65
Tabela nr 26	Aktywa budżetu jednostki samorządu terytorialnego	65

I. WSTĘP

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli, w sprawie utworzenia związku międzygminnego pod nazwą „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”. Głównym zadaniem KZGRL jest zorganizowanie na terenie Gmin – Uczestników Związku odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych na nieruchomościach na których zamieszkują mieszkańcy oraz odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, zorganizowanie i utrzymanie PSZOK-ów oraz prowadzenie akcji informacyjnej i edukacyjnej w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

Stworzenie jednolitego nowoczesnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie wielu gmin daje możliwość obniżenia kosztów realizacji tego zadania, jak również pozwala na efektywniejsze jego wykonywanie. Rosnące wymagania w zakresie ochrony środowiska, zmienność przepisów jak również stopień ich złożoności, zainspirowały gminy z regionu leszczyńskiego do podjęcia w tym zakresie wspólnej inicjatywy, której efektem jest idea powołania związku międzygminnego. Realizacja zadań gmin za pomocą Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego pozwala precyzyjnie określić koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, co umożliwia ustalenie stawek opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości pokrywającej koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, edukacji ekologicznej oraz obsługi administracyjnej systemu.

Uczestnikami Związku Międzygminnego jest 18 jednostek samorządu terytorialnego, w tym: Gmina Bojanowo, Gmina Gostyń, Gmina Jutrosin, Gmina Krobia, Gmina Krzemieniewo, Gmina Krzywiń, Miasto Leszno, Gmina Lipno, Gmina Miejska Górka, Gmina Pakosław, Gmina Pępowo, Gmina Pogorzela, Gmina Poniec, Gmina Rawicz, Gmina Rydzyna, Gmina Śmigiel, Gmina Świeciechowa, Gmina Wijewo.

Budżet Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2015 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego Uchwałą Nr X/10/2014 z dnia 16 grudnia 2014 r. Ww. uchwała zakładała zrównoważony budżet. Wysokość planowanych dochodów i wydatków kształtowała się następująco:

Dochody	32.965.500,00 zł
Wydatki	32.965.500,00 zł

Ustalono łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 32.965.500,00 zł, z czego całość stanowiły dochody bieżące. Wydatki budżetu planowane w uchwale budżetowej z 16 grudnia 2014 r. ustalone zostały w wysokości 32.965.500,00 zł, z czego 32.885.500 zł stanowiły wydatki bieżące oraz 80.000,00 zł wydatki majątkowe.

Budżet Związku Międzygminnego został zmieniony Uchwałą Nr 2/2015 Zarządu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego z dnia 4 marca 2015 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 1 kwietnia 2015 r., Uchwałą nr 4/2015 Zarządu Związku Międzygminnego. W wyniku wprowadzonych zmian dokonano zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. Łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie.

Trzecia aktualizacja budżetu dokonana została 16 czerwca 2015 r. przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego Uchwałą Nr XII/4/2015. Ustalono następujące łączne kwoty dochodów i wydatków:

Dochody	32.978.500,00 zł
Wydatki	38.682.500,00 zł

W wyniku dokonanej zmiany dochody bieżące zwiększone zostały o kwotę 13.000,00 zł, które pochodziły m.in. z planowanych wpływów dotyczących odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz wpływów z różnych dochodów. Ponadto zwiększone zostały wydatki bieżące o kwotę 5.717.000,00 zł w paragrafie dotyczących planowanych rezerw, zakupu pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakupu usług remontowych a przede wszystkim wzrost planowanych wydatków w zakresie usług obcych dotyczących gospodarki odpadami komunalnymi. Na skutek dokonanych zmian, zaplanowany został planowany przychód pochodzący z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego planowanego w 2015 r. w wysokości 5.704.000,00zł.

Kolejna zmiana budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” nastąpiła 31 sierpnia 2015 r., Uchwałą nr 8/2015 Zarządu Związku Międzygminnego. W wyniku wprowadzonych zmian dokonano zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. Łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie.

Piąta zmiana uchwały budżetowej nastąpiła 8 października 2015 r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” Uchwałą nr XIII/4/2015, zwiększyło m.in. dochody o kwotę 159.000,00 zł, m.in. na skutek planowanych wpływów z odsetek wynikających z lokat bankowych, otrzymanej dotacji Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska oraz zwrotu kosztów szkoleń pracowników KZGRL. Wydatki planowane do realizacji zostały zakwalifikowane zgodnie z przeznaczeniem otrzymanych dotacji i refundacji. Pozostała kwota przeznaczona została na wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi. Wydatki na 2014 r. zmniejszone zostały o kwotę 1.916.900,00 zł. Po dokonanej zmianie wysokość planowanych dochodów i wydatków kształtowała się następująco:

Dochody	33.137.500,00 zł
Wydatki	36.765.600,00 zł

Kwota planowanego deficytu budżetu (pokrytego planowanymi przychodami) wynosiła 3.628.100,00zł.

Dnia 20 października 2015 r. Uchwałą Nr 10/2015 Zarząd Związku Międzygminnego KZGRL dokonał zmiany uchwały budżetowej polegającej na przeniesieniu środków po stronie wydatków pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. Kwota planowanych dochodów, wydatków i przychodów ogółem nie uległa zmianie.

Ostatnia aktualizacja budżetu dotycząca 2015 r. dokonana została 10 grudnia 2015 r. przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego Uchwałą Nr XV/2/2015. Ustalono następujące łączne kwoty dochodów i wydatków:

Dochody	33 506 000,00 zł
Wydatki	34 301 360,00 zł

Ustalono łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 795.360,00 zł, pochodzącą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu w 2015 r. w kwocie 795.360,00 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w stosunku do założonego planu na dzień 31 grudnia 2015 r. przedstawiało się następująco:

DOCHODY

Planowane dochody na dzień 31 grudnia 2015 r.	33 506 000,00 zł
Wykonane dochody na dzień 31 grudnia 2015 r.	33 434 119,98 zł
% wykonania na dzień 31 grudnia 2015 r.	99,79 %

WYDATKI

Planowane wydatki na dzień 31 grudnia 2015 r.	34 301 360,00 zł
Wykonane wydatki na dzień 31 grudnia 2015 r.	33 136 482,50 zł
% wykonania na dzień 31 grudnia 2015 r.	96,60 %

Wykonanie budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2015 r. zamyka się nadwyżką w kwocie **297 637,48 zł.**

Wykonanie przychodów i rozchodów w stosunku do założonego planu na dzień 31 grudnia 2015 r. przedstawia się następująco:

PRZYCHODY

Planowane przychody na pokrycie deficytu dzień 31.12.2015 r.	795 360,00 zł
Wykonane przychody na pokrycie deficytu na dzień 31.12.2015 r.	0,00 zł
% wykonania na dzień 31 grudnia 2015 r.	0,00 %

Wykonane przychody ogółem pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych wykazane w sprawozdaniu Rb-NDS (kwartalne sprawozdanie o nadwyżce / deficycie) na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosiły 5.704.254,34 zł.

ROZCHODY

Planowane rozchody na dzień 31 grudnia 2015 r.	0,00 zł
Wykonane rozchody na dzień 31 grudnia 2015 r.	0,00 zł
% wykonania na dzień 31 grudnia 2015 r.	0,00 %

II. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI DOCHODÓW BUDŻETU ZA 2015 R.

Plan dochodów Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 31 grudnia 2015 r. (zgodnie z Uchwałą nr X/10/2014 Zgromadzenia Związku z dnia 16 grudnia 2014 r. ze zmianami) wynosił **33 506 000,00 zł**. Dochody budżetu zaplanowane na 2015 r. obejmowały wyłącznie dochody bieżące. Wykonanie dochodów na koniec grudnia 2015 r. wynosiło **33 434 119,98 zł**, co stanowi **99,79 %** planowanych dochodów ogółem. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 1.

**Struktura dochodów Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”**

Tabela nr 1

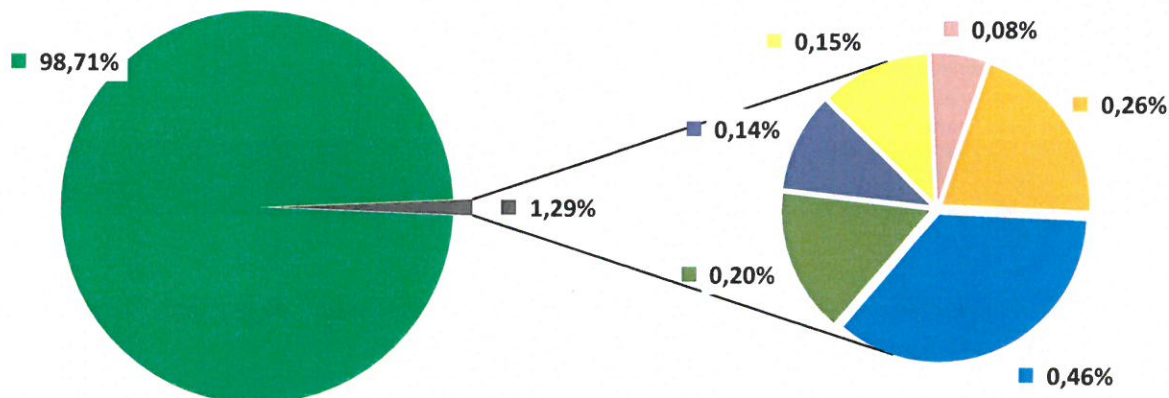
Źródło dochodów	Dochody planowane na 31.12.2015 (w zł)	Dochody wykonane na 31.12.2015 (w zł)	Struktura dochodów		
			Dochody planowane 31.12.2015 (%)	Dochody wykonane 31.12.2015 (%)	Odchylenie (5-4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY WŁASNE	33 506 000,00	33 434 119,98	100,00	100,00	0,00
Dział 758 - Różne rozliczenia	150 000,00	153 868,46	0,45	0,46	0,01
Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe	150 000,00	153 868,46	0,45	0,46	0,01
1. Wpływy z pozostałych odsetek (dział 758 rozdział 75814 paragraf 0920)	150 000,00	153 868,46	0,45	0,46	0,01
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	33 356 000,00	33 280 251,52	99,55	99,54	-0,01
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	33 356 000,00	33 280 251,52	99,55	99,54	-0,01
1. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0490)	33 100 100,00	33 001 967,80	98,79	98,71	-0,08
2. Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0580)	60 440,00	67 321,00	0,18	0,20	0,02
3. Wpływy z różnych opłat (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0690)	45 000,00	45 473,40	0,13	0,14	0,00

4. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0910)	43 000,00	51 574,45	0,13	0,15	0,03
5. Wpływy z różnych dochodów (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0970)	19 460,00	25 914,87	0,06	0,08	0,02
6. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 2460)	88 000,00	88 000,00	0,26	0,26	0,00
RAZEM	33 506 000,00	33 434 119,98	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	33 506 000,00	0,00
Wykonanie	33 434 119,98	0,00

Dochody 2015



- Wpływy z pozostałych odsetek
- Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw
- Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych
- Wpływy z różnych opłat
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat
- Wpływy z różnych dochodów
- Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

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 2015 r.

Tabela nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień 31.12.2015 (w zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2015 (w zł)	% wykonania na dzień 31.12.2015 (w zł)
758			Różne rozliczenia	150 000,00	153 868,46	102,58
	75814		Różne rozliczenia finansowe	150 000,00	153 868,46	102,58
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	150 000,00	153 868,46	102,58
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	33 356 000,00	33 280 251,52	99,77

90002		Gospodarka odpadami	33 356 000,00	33 280 251,52	99,77
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	33 100 100,00	33 001 967,80	99,70
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	60 440,00	67 321,00	111,38
	0690	Wpływy z różnych opłat	45 000,00	45 473,40	101,05
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	43 000,00	51 574,45	119,94
	0970	Wpływy z różnych dochodów	19 460,00	25 914,87	133,17
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	88 000,00	88 000,00	100,00
RAZEM			33 506 000,00	33 434 119,98	99,79

Opis realizacji dochodów za 2015 r. według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco:

Dział 758	Różne rozliczenia	
Rozdział 75814	Różne rozliczenia finansowe	
Paragraf 0920	Wpływy z pozostałych odsetek	153 868,46 zł

Zapisek paragrafu 4 Uchwały Nr X/10/2014 (ze zmianami) Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 16 grudnia 2014 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2015, upoważniono Zarząd Związku do lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku. Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu odsetek od lokat bankowych oraz odsetek od depozytów typu overnight w 2015 r. Wykonanie budżetu w zakresie dochodów z tytułu odsetek zrealizowane zostało na poziomie 102,58% w stosunku do planu finansowego. Wysoki wskaźnik wykonania dochodów wynika z możliwości obrotu zgromadzonymi na rachunku bankowym środkami finansowymi, które są konsekwencją przesunięć czasowych wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi. Należności na dzień 31 grudnia 2015 r. nie wystąpiły.

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	33 001 967,80 zł

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego dotyczyły opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Dochody wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadów komunalnych w stosunku do planu finansowego, zrealizowane zostały na poziomie 99,70 %. System odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych opiera się na uzyskaniu takiego poziomu środków finansowych pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami

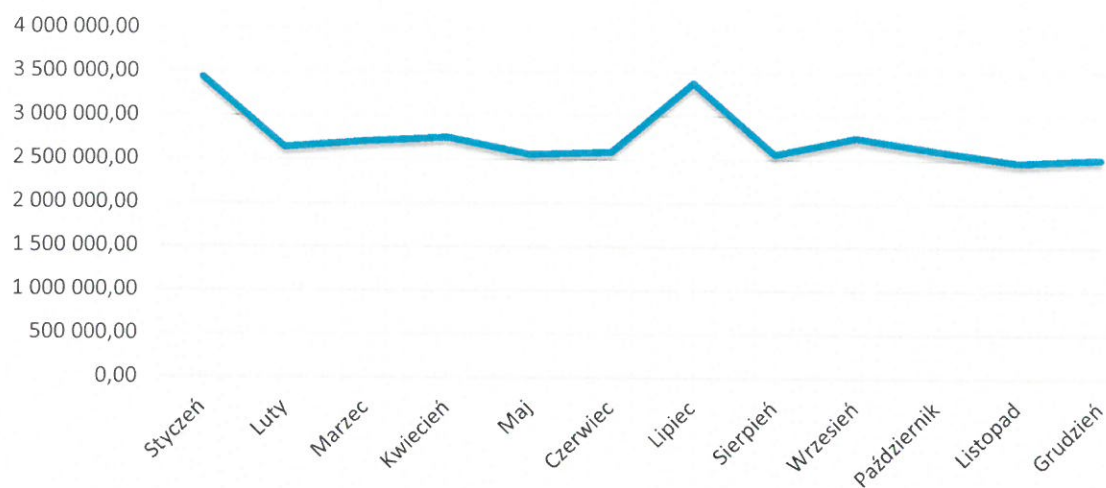
komunalnymi, który pozwoli na pokrycie wszystkich dopuszczonych przez ustawę o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, rodzajów kosztów funkcjonowania tego systemu. Biorąc pod uwagę osiągnięcie dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (+należności) oraz wydatki wykonane związane 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.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 444.657,56 zł. Główną przyczyną powstałych nadpłat są opłaty wniesione z góry przez podatników (np. z miesięcznym, kwartalnym, bądź półrocznym wyprzedzeniem). System odbioru odpadów komunalnych powstał 1 lipca 2013 r., wobec powyższego osoby, które dokonały pierwszej opłaty za rok z góry, tj. 1 lipca 2013 r. i kontynuują sposób regulowania zobowiązań wobec KZGRL, powodują powstawanie nadpłat na koniec każdego roku, czego konsekwencją była wysokość nadpłaconych środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2015 r. W roku 2015 na bieżąco były wyjaśniane nadpłaty, których wartość jednostkowa przekroczyła 500 zł. W konsekwencji przekazanych zostało do Związku Międzygminnego sporo wniosków z prośbą o zwrot nadpłaconych środków finansowych, przebieganie nadpłat, bądź zaliczenie nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. wystąpiły należności wymagalne wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 4.018.405,39 zł. Przy podejmowaniu czynności zmierzających do zastosowania środków egzekucyjnych, prowadzono dodatkowe czynności umożliwiające zmniejszenie wysokości należności wymagalnych. Najskuteczniejszą formą egzekwowania należności wymagalnych (w zakresie dłużników, którzy nieświadomie nie dokonali wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) była tzw. „miękka” windykacja. Pracownik ds. windykacji w pierwszej kolejności podejmował 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 podatników, którzy otrzymali informację o powstałej zaległości (drogą telefoniczną, pocztową lub osobiście) i nadal nie dokonali wpłaty na rachunek bankowy KZGRL, rozpoczęte zostały działania przedegzekucyjne, a mianowicie wysyłane zostały za potwierdzeniem odbioru upomnienia zawierające wezwanie do wykonania obowiązku zapłaty z zagrożeniem skierowania sprawy na drogę postępowania egzekucyjnego. Kolejnym elementem procedury egzekucyjnej w przypadku braku wpłaty zadłużenia, było wystawienie tytułu wykonawczego oraz wysyłane ww. dokumentu do właściwego miejscowo urzędu skarbowego.

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 2015 roku



Najwyższy wskaźnik wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi odnotowano w miesiącach styczeń 2015 r. oraz lipiec 2015 r. 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 2015 r. były spłaty należności wymagalnych z 2013 r. i 2014 r. dotyczące opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	67.321,00 zł

Umowy na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin (uczestników Związku) zawierają formy odszkodowania, czyli ewentualne kary umowne w przypadku nieprawidłowego wywiązywania się z warunków umowy. Powyższe kary umowne były nakładane na Wykonawców umów najczęściej z następujących przyczyn:

- nieodebranie odpadów z nieruchomości,
- odebrania odpadów z nieruchomości w dniu następnym lub 2 dni po terminie wynikającym z harmonogramu,
- za nieprzekazanie właścicielom nieruchomości informacji o mającej nastąpić zmianie harmonogramu lub nieumieszczenie harmonogramu na stronie internetowej Wykonawcy,
- odebrania odpadów z pojemnika innego niż zadeklarowany przez właściciela nieruchomości niezamieszkałej,
- odebrania odpadów z inną częstotliwością niż zadeklarował właściciel nieruchomości niezamieszkałej.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. z ww. przyczyn uzyskane zostały dochody z tytułu nałożonych kar pieniężnych w wysokości 67.321,00 zł, co stanowiło realizację 111,38% planowanych dochodów. Na dzień 31 grudnia 2015 r. nie wystąpiły należności z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0690	Wpływy z różnych opłat	45.473,40 zł

Paragraf 0690 ma zastosowanie szczególnie w zakresie opłat za czynności egzekucyjne (opłat za zabezpieczenie należności), gdzie Związek Międzygminny zakwalifikował dochody otrzymane z tytułu kosztów upomnień wpłaconych przez dłużników. Powyższe wpływy zrealizowane zostały na poziomie 101,05 % w stosunku do planu finansowego. Na koniec 2015 r. wystąpiły należności z tego tytułu w wysokości 9.327,80 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	51.574,45 zł

Dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zrealizowane zostały w wysokości 51.574,45 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 119,94 % w stosunku do planu finansowego. Należności powstałe z tytułu naliczonych odsetek na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosiły 75.611,00 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0970	Wpływy z różnych dochodów	25.914,87 zł

Ww. dochody pochodzą m.in. z rozliczeń z lat ubiegłych. Na powyższą kwotę składały się między innymi dochody pochodzące z opłaty produktowej stanowiących rozliczenie z lat ubiegłych, zwrot za rok ubiegły składek ZUS po dokonanej korekcie deklaracji ZUS oraz zwrot kosztów szkoleń pracowników z Krajowego Funduszu Szkoleniowego. W stosunku do planu na dzień 31 grudnia 2015 r. wykonane dochody z wpływów z różnych dochodów, zrealizowane zostały na poziomie 133,17%. Należności na koniec 2015 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	88.000,00 zł

Planowane dochody dotyczące paragrafu 2460 zrealizowane zostały w 100,00% w stosunku do planu finansowego. Powyższe dochody wynikają z realizacji zadań z zakresu edukacji ekologicznej dofinansowywanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, w tym:

- „Kampania informacyjno – edukacyjna SOS dla środowiska, czyli segregujący, oszczędny, świadomy” – 60.000,00 zł
- Kształtowanie świadomości ekologicznej uczniów szkół podstawowych z terenu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi – edycja II” – 28.000,00 zł.

Ponadto w 2015 r. Uchwałą Nr XVI/1/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 21 grudnia 2015 r., umorzona została wierzytelność należna Komunalnemu Związkowi Gmin Regionu Leszczyńskiego od Gminy Osieczna w kwocie 727.674,00 zł tytułem należności głównej oraz odsetki ustawowe w wysokości 118.700,58 zł. Powyższa należność zasądzona była wyrokiem Sądu Okręgowego w Poznaniu Ośrodek Zamiejscowy w Lesznie z dnia 8 czerwca 2015 r. Argumenty zawarte we wniosku Gminy Osieczna o umorzenie powyższych należności, pozwoliły na uznanie ważnego interesu dłużnika i interesu publicznego, które przyczyniły się do podjęcia uchwały o umorzeniu. Powyższe należności nie zostały zawarte w planie dochodów na 2015 r., natomiast znajdowały odzwierciedlenie do dnia 21 grudnia 2015 r. w księgach rachunkowych Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Po tym dniu, kiedy podjęto decyzję o umorzeniu powyższe należności zostały wyksięgowane z ksiąg rachunkowych Związku.

Przyczyny znaczących odchyień wykonania od ustalonego planu na 2015 r. przedstawia tabela nr 3.

Odchylenia planowanych dochodów
w stosunku do wykonania za 2015 r.

Tabela nr 3

Dział	Roz.	§	Plan	Wykonanie	%	Przyczyna odchylenia
758	75814	0920	150 000	153 868,46	102,58	Wykonane dochody z tytułu pozostałych odsetek zrealizowane zostały w 2015 r. na poziomie 102,58 % w stosunku do planu. Zwiększone od planowanych dochody są wynikiem lokowania 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	33 100 100	33 001 967,80	99,70	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw obejmują opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Na dzień 31 grudnia 2015 r. wskaźnik wykonania powyższych dochodów wynosił 99,70%. W IV kwartale 2015 r. wystawionych zostało kilkaset upomnień dotyczących opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W efekcie część dłużników dokonała wpłaty zaległej opłaty, jednak pozostali dłużnicy nie podjęli działań związanych z uregulowaniem zobowiązań, co przyczyniło się do niewypracowania planowanych dochodów w pełnej wysokości (różnica 0,30%).
900	90002	0580	60 440	67 321,00	111,38	Wpływy z tytułu grzywien i kar pieniężnych od osób prawnych oraz innych jednostek organizacyjnych zrealizowane zostały na poziomie 111,38 % w stosunku do planu dochodów. Wyższy wskaźnik o 11,38% w stosunku do planu wynika z nałożonej kary w grudniu 2015 r. na jednego z Wykonawców w zakresie transportu i odbioru

						odpadów komunalnych, co uniemożliwiło zmianę planowanych dochodów z tego tytułu.
900	90002	0690	45 000	45 473,40	101,05	Wpływy z różnych opłat wykonane zostały na poziomie 101,05% w stosunku do planowanych dochodów z tego tytułu. Różnica o 1,05% wynika z wpłat dokonanych w miesiącu grudniu, co uniemożliwiło uaktualnienie planu dochodów z tego tytułu.
900	90002	0910	43 000	51 574,45	119,94	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zrealizowane zostały na poziomie 119,94 % w stosunku do planu dochodów dotyczących paragrafu 0910. Zwiększone dochody z tytułu odsetek wynikają z wpłat dokonanych przez organ egzekucyjny - Urząd Skarbowy - odsetek (poza należnością główną) w ostatnim miesiącu 2015 r. W samym grudniu 2015 r. otrzymane dochody z tytułu odsetek wynosiły 9.737,23 zł. Jest to główna przyczyna osiągnięcia dochodów dotyczących paragrafu 0910 na tak wysokim poziomie.
900	90002	0970	19 460	25 914,87	133,17	Powodem zrealizowania paragrafu 0970 dzień 31 grudnia 2015 r. na poziomie 133,17 % były dochody pochodzące z opłaty produktowej, stanowiącej rozliczenie z lat ubiegłych.
900	90002	2460	88 000	88 000,00	100,00	Odchylenia od planowanych dochodów pochodzących ze środków przekazanych przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych nie wystąpiły (tzn. zrealizowane zostały w 100%).

III. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI WYDATKÓW BUDŻETU ZA 2015 R.

Plan wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 31 grudnia 2015 r. (zgodnie z uchwałą nr X/10/2015 Zgromadzenia Związku z dnia 16 grudnia 2014 r. ze zmianami) wynosił 34.301.360,00 zł. Wydatki budżetu zaplanowane na 2015 r. obejmują wydatki bieżące w kwocie 34.301.360,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 0,00 zł. Wykonanie wydatków na 31 grudnia 2015 r. wynosiło 33.136.482,50 zł, co stanowiło 96,60 % planowanych wydatków ogółem. Strukturę wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 31 grudnia 2015 r. przedstawia tabela nr 4.

Struktura wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 31 grudnia 2015 r.

Tabela nr 4

Wyszczególnienie	Kwota wydatków		Struktura wydatków		Odchylenie (5-4)
	Plan na dzień 31.12.2015 r. (w zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2015 r. (w zł)	Plan na dzień 31.12.2015 r. (%)	Wykonanie na dzień 31.12.2015 r. (%)	
1	2	3	4	5	6

I. Wydatki bieżące, w tym:	34 301 360,00	33 136 482,50	100,00	100,00	0,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 338 700,00	1 273 525,61	3,90	3,84	-0,06
pozostałe wydatki bieżące	32 962 660,00	31 862 956,89	96,10	96,16	0,06
II. Wydatki majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	34 301 360,00	33 136 482,50	100,00	100,00	0,00

Szczegółowa analiza wykonania budżetu po stronie wydatków przedstawia się następująco:

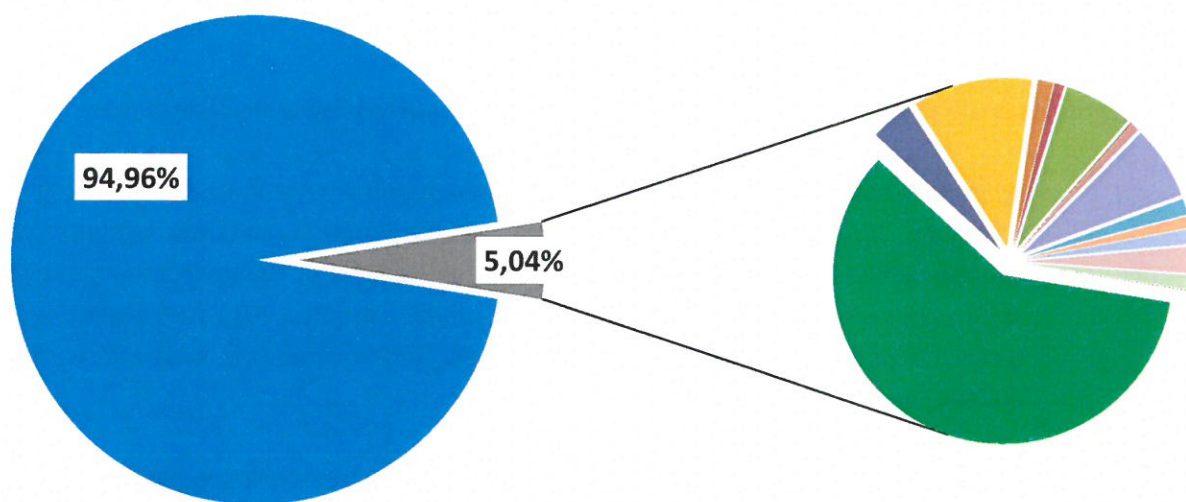
- I. Wydatki bieżące do dnia 31 grudnia 2015 r. wykonano w wysokości 33.136.482,50 zł, co stanowiło 100,00 % wykonania budżetu (w strukturze wydatków) ogółem. Wśród wydatków bieżących, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły w strukturze wykonanych wydatków 3,84 % na koniec grudnia 2015 r. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 31.862.956,89 zł, stanowiły 96,16 % w strukturze wydatków wykonania budżetu na dzień 31 grudnia 2015 r.
- II. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. nie zostały zaplanowane i zrealizowane, żadne wydatki majątkowe.

Wydatki Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 31 grudnia 2015 r. zostały zaplanowane w wysokości 34.301.360,00 zł. Wykonanie wydatków za 2015 r. wynosiło 33.136.482,50 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	34 301 360,00	0,00
Wykonanie	33 136 482,50	0,00

Wydatki 2015



- Rezerwy
- Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń
- Wynagrodzenia osobowe pracowników
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne
- Składki na ubezpieczenia społeczne
- Składki na Fundusz Pracy
- Wynagrodzenia bezosobowe
- Nagrody konkursowe
- Zakup materiałów i wyposażenia
- Zakup środków dydaktycznych i książek
- Zakup usług remontowych
- Zakup usług zdrowotnych
- Zakup usług pozostałych
- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych
- Zakup usług obejmujący wykonanie ekspertyz, analiz i opinii
- Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe
- Podróże służbowe krajowe
- Różne opłaty i składki
- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
- Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego
- Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

**Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2015 r.**

Tabela nr 5

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2015 na dzień 31.12.2015 r.	Wykonanie planu na dzień 31.12.2015 r.	% wykonania
				(w zł)		
758			Różne rozliczenia	39 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	39 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	39 000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	34 262 360,00	33 136 482,50	96,71
	90002		Gospodarka odpadami	34 262 360,00	33 136 482,50	96,71
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	850,00	297,97	35,06
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 028 000,00	990 383,03	96,34
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 700,00	68 625,96	99,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200 000,00	189 267,35	94,63
		4120	Składki na Fundusz Pracy	27 000,00	25 083,34	92,90
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	165,93	1,11
		4190	Nagrody konkursowe	18 500,00	15 466,13	83,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	212 900,00	109 349,75	51,36
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	2 404,56	60,11
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 800,00	2 196,00	78,43
		4300	Zakup usług pozostałych	32 370 750,00	31 467 834,45	97,21
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 500,00	11 365,02	68,88
		4390	Zakup usług obejmujący wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	117 500,00	117 489,60	99,99
		4410	Podróże służbowe krajowe	36 000,00	26 030,10	72,31
		4430	Różne opłaty i składki	28 500,00	18 615,78	65,32
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 000,00	24 551,43	98,21
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	45 000,00	43 562,00	96,80
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	34 360,00	23 794,10	69,25
			RAZEM	34 301 360,00	33 136 482,50	96,60

Opis realizacji wydatków za 2015 r. 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 2015 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	297,97 zł

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w 2015 r. wykonane zostały na poziomie 35,06 % w stosunku do planu. Powyższe wydatki na rzecz pracowników obejmowały świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, m.in. zwrot kosztów zakupu okularów korygujących. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r., wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	990 383,03 zł

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników na dzień 31 grudnia 2015 r. stanowią 96,34 % planowanych wydatków na wynagrodzenia w 2015 r. Oszczędności poczynione na powyższym paragrafie są wynikiem następujących czynników:

- wypłata wynagrodzeń chorobowych stanowiących 80 % podstawy wymiaru wynagrodzenia,
- wypłata zasiłku chorobowego i opiekuńczego finansowanego przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych,
- zatrudnieniem pracownika od stycznia 2016 r., gdzie zabezpieczenie środków finansowych na wydatki związane z zatrudnieniem nowego pracownika zaplanowane były na IV kwartał 2015 r. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r., wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 625,96 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne zrealizowane zostało na poziomie 99,89% w stosunku do planu finansowego. Przyczyny niewykorzystania w 100% planowanych wydatków na ten cel wynikają z zaokrąglenia planu. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosiły 72.683,52 zł, w tym niewymagalne 72.683,52 zł, zobowiązania wymagalne 0,00 zł.

Zgodnie z art. 46 ustawy o finansach publicznych jednostki sektora finansów publicznych mogą zaciągać zobowiązania do sfinansowania w danym roku do wysokości wynikającej z planu wydatków lub kosztów jednostki, pomniejszonej o wydatki na wynagrodzenia i uposażenia, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, inne składki i opłaty obligatoryjne oraz płatności wynikające z zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich, z zastrzeżeniem art. 136 ust. 4 i art. 153.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189 267,35 zł

Stosownie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac zrealizowane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenia społeczne. W stosunku do planu, wydatki wykonane zostały na poziomie 94,63%. Na dzień 31 grudnia 2015 r. wystąpiły zobowiązania w wysokości 13.272,02 zł, w tym zobowiązania wymagalne 0,00 zł, zobowiązania niewymagalne 13.272,02 zł.

W przypadku zobowiązań powstałych na koniec 2015 r., również zastosowanie ma art. 46 ustawy o finansach publicznych.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4120	Składki na Fundusz Pracy	25 083,34 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 92,90 % w stosunku do planu budżetu na 2015 r. Na dzień 31 grudnia 2015 r. wystąpiły zobowiązania w wysokości 1.705,67 zł, w tym zobowiązania wymagalne 0,00 zł, zobowiązania niewymagalne 1.705,67 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	165,93 zł

Wydatki związane z wynagrodzeniami bezosobowymi wykonane zostały w roku 2015 na poziomie 1,11% w stosunku do planu finansowego. Bardzo niski wskaźnik wykonania jest konsekwencją oszczędności poczynionych w pracach zleconych. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4190	Nagrody konkursowe	15 466,13zł

Powyższy paragraf obowiązuje od 1 stycznia 2015 r. i obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych. Wykonanie paragrafu 4190 zrealizowano na poziomie 83,60 % w stosunku do planu. Powyższe wydatki przeznaczone zostały m.in. na realizację zadania „Jak widzą dzieci segregację śmieci – edycja II”, „Akcja edukacyjna SOS dla środowiska” oraz innych konkursów i związanych z tym nagród rzeczowych. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	109 349,75 zł

Paragraf 4210 obejmujący zakup materiałów i wyposażenia zrealizowany został na poziomie 51,36 % (w stosunku do planu). Wydatki dotyczyły m.in. zakupu artykułów biurowych, gospodarczych, itp. Powyższe wydatki kształtowały się w następujący sposób:

- materiały biurowe – 8.795,93 zł
- materiały gospodarcze – 1.149,04 zł
- akcesoria i materiały komputerowe – 22.434,49 zł
- druki – 2.140,20 zł
- zakup wyposażenia – 14.803,25 zł
- materiały i wyposażenie związane z edukacją środowiska – 51.733,72 zł
- pozostałe materiały – 8.293,12 zł

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosiły 95,94 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 95,94 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 404,56 zł

Wydatki paragrafu 4240 obejmowały zakup czasopism, prenumeraty i książek zapewniających samodoskonalenie pracowników Związku Międzygminnego. Powyższe wydatki zrealizowano na poziomie 60,11% w stosunku do planu. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4270	Zakup usług remontowych	0,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 r. wydatki i zobowiązania dotyczące paragrafu 4270 nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4280	Zakup usług zdrowotnych	2 196,00 zł

Zakup usług zdrowotnych zrealizowany został na poziomie 78,43% w stosunku do planu wydatków określonego na dzień 31 grudnia 2015 r. Powyższe wydatki dotyczyły wyłącznie badań profilaktycznych pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4300	Zakup usług pozostałych	31 467 834,45 zł

Wydatki paragrafu 4300 obejmowały m.in. usługi odbioru odpadów komunalnych (transport), zagospodarowanie odpadów komunalnych (wydatki związane z usługami RIPOK – Regionalną Instalację Przetwarzania Odpadów Komunalnych) oraz wydatki związane z zapewnieniem funkcjonowania punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. W miesiącach od stycznia do grudnia 2015 r. wydatki bezpośrednio związane z gospodarką odpadami komunalnymi wynosiły 31.292.234,83 zł. Paragraf dotyczący zakupu usług pozostałych obejmował również:

- usługi pocztowe – 48.886,07 zł
- usługi bankowe – 21.177,91 zł
- usługi prawne i kancelaryjne – 20.664,00 zł
- usługi abonamentowe – 28.639,09 zł
- usługi informatyczne – 15.600,00 zł
- usługi związane z edukacją ekologiczną – 29.317,20 zł
- pozostałe usługi bieżące – 11.315,35 zł

Zakup usług pozostałych na dzień 31 grudnia 2015 r. zrealizowany został na poziomie 97,21 % w stosunku do planu wydatków w 2015 r. Mniejsze od planowanych wydatki na ten cel wynikały przede wszystkim z realizacji zadań wyszczególnionych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2015-2018. Umowy wieloletnie na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych oraz prowadzenie punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, stanowiły podstawowy wydatek Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Wykonawcy umów na odbiór, zagospodarowanie oraz prowadzenie PSZOK-ów, dostarczają KZGRL faktury VAT za usługi świadczone w danym okresie rozliczeniowym wraz z raportami (czyli po zakończeniu każdego miesiąca). Wynagrodzenie Wykonawcy płatne jest przelewem w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury Zamawiającemu. W związku z powyższym płatności dotyczące miesiąca grudnia 2015 r. dotyczące bezpośrednio gospodarki

odpadami komunalnymi (odbiór, transport, zagospodarowanie, prowadzenie PSZOK, itp.) stanowiły wydatek lutego 2016 r. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4300 na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosiły ogółem 2.896.555,69 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 2.896.555,69 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się poszczególne zobowiązania w odniesieniu do Wykazu Przedsięwzięć Wieloletnich zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie limitu 2016 r.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Termin płatności	Kwota	Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich	
					Okres realizacji	Limit wydatków 2016
1.	Nestle Waters Polska S.A. Ul. Domaniewska 32 02-672 Warszawa	Zakup wody, dzierżawa dystrybutora	11.01.2016	6,15	x	x
2.	PHU Trans - Kom Barbara Rajewska Bogusławki 8B 63-800 Gostyń	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor V	03.02.2016	190 768,44	2014-2017	2 154 900,00
3.	Remondis Sanitech Poznań Sp. z o.o. ul. Górecka 104 61-483 Poznań	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor III	04.02.2016	113 694,45	2014-2017	1 220 900,00
4.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor I	07.02.2016	379 449,15	2014-2017	4 238 500,00
5.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor II	07.02.2016	173 980,74	2014-2017	1 923 300,00
6.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor IV	07.02.2016	54 140,50	2014-2017	589 300,00
7.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Zagospodarowanie odpadów komunalnych	07.02.2016	1 717 622,00	2014-2016	1 850 000,00
8.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Zagospodarowanie odpadów komunalnych	07.02.2016	104 423,62		
9.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Rawicz	22.01.2016	14 015,45	2014-2017	200 200,00
10.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Leszno	22.01.2016	27 332,00	2014-2017	384 300,00
11.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Krzemieniewo	22.01.2016	8 310,30	2014-2017	107 400,00

12.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Jutrosin	22.01.2016	7 161,00	2014-2017	103 700,00
13.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Gostyń	22.01.2016	12 101,00	2014-2017	185 100,00
14.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Poniec	22.01.2016	8 424,00	2014-2017	93 100,00
15.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Święciechowa	22.01.2016	6 965,00	2014-2017	87 800,00
16.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Śmigiel	22.01.2016	7 943,15	2014-2017	116 600,00
17.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Rydzyna	22.01.2016	7 569,00	2014-2017	98 800,00
18.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Pogorzela	22.01.2016	6 600,00	2014-2017	97 600,00
19.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Krobia	22.01.2016	6 800,00	2015-2018	110 400,00
20.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Pępowo	22.01.2016	7 685,00	2015-2018	103 700,00
21.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Pakosław	22.01.2016	7 356,00	2015-2018	97 600,00
22.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Lipno	22.01.2016	6 554,00	2015-2018	87 800,00
23.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Miejska Górka	22.01.2016	6 200,00	2015-2018	98 800,00
24.	Firma Usługowo- Handlowa Dominik Zajac ul. Szkolna 46 Błotnica	Prowadzenie PSZOK Wijewo	22.01.2016	7 257,00	2014-2017	102 500,00
25.	Firma Usługowo- Handlowa Dominik Zajac ul. Szkolna 46 Błotnica	Transport odpadów Wijewo	22.01.2016	1 453,49		

26.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gołaszyn 11 63-940 Bojanowo	Prowadzenie PSZOK Bojanowo	21.01.2016	6 500,00	2014-2017	99 700,00
27.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gołaszyn 11 63-940 Bojanowo	Transport odpadów	21.01.2016	1 439,99		
29.	Pocшта Polska S.A. ul. T. Kościuszki 77 60-942 Poznań	Usługi pocztowe	22.01.2016	4 804,26	x	x
Razem				2 896 555,69	x	14 152 000,00

Plan wydatków na usługi obce w 2015 r., stanowiący paragraf 4300 klasyfikacji budżetowej, obejmował kwotę 32.370.750,00 zł. Wydatki dokonane w 2015 r. wynosiły 31.467.834,45 zł, natomiast zobowiązania 2.896.555,69 zł, razem 34.364.390,14 zł. Zgodnie z art. 46 ustawy o finansach publicznych jednostki sektora finansów publicznych mogą zaciągać zobowiązania do sfinansowania w danym roku do wysokości wynikającej z planu wydatków lub kosztów jednostki, pomniejszonej o wydatki na wynagrodzenia i uposażenia, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, inne składki i opłaty obligatoryjne oraz płatności wynikające z zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich, z zastrzeżeniem art. 136 ust. 4 i art. 153. Zawieranie umów wieloletnich, możliwe jest – co do zasady – w oparciu o wieloletnią prognozę finansową jednostki samorządu terytorialnego (załącznik opisujący przedsięwzięcia, m.in., poprzez wskazanie limitów wydatków na kolejne lata i limitu zobowiązań) lub w ramach upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. W paragrafie 2 Uchwały nr X/9/2014 z dnia 16 grudnia 2014 r., Zgromadzenia Związku Międzygminnego w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2018, upoważniono Zarząd Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” do zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich,
- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

W przypadku, gdy plan na 2015 r. zabezpieczałby środki finansowe na 13 miesięcy na zadania związane z gospodarką odpadami komunalnymi spowodowałoby, że Związek Międzygminny planował bardzo wysoki deficyt budżetowy (około 3.000.000 zł), pomimo, iż faktyczna realizacja budżetu (bez uwzględniania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć wykazanych w WPF na lata 2015-2018) nie spowodowałaby konieczności wykorzystania przychodów finansowych pokrywających deficyt budżetowy.

Podstawową zasadą jest, że plan budżetu powinien zabezpieczyć faktycznie poniesione wydatki bieżące wraz z zaciągniętymi zobowiązaniami na koniec roku budżetowego. Wykonane wydatki, łącznie z wykazanymi zobowiązaniami nie powinny przekraczać kwot planowanych w budżecie. Na skutek powyższego, zaciągnięte zobowiązania znajdują swoje uzasadnienie w upoważnieniu jakie otrzymał Zarząd Związku „do zaciągania zobowiązań z związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w

Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich, ujętych w załączniku do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2018”.

W przypadku zobowiązań z zakresu dzierżawy dystrybutora (6,15zł) oraz usług pocztowych (4.804,26zł) wydatki (31.467.834,45) i ww. zobowiązania (4.810,41 zł), mieszczą się w planowanych wydatkach z zakresu usług obcych.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 365,02 zł

Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji budżetowej dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych; uchylono § 435 „Zakup usług dostępu do sieci Internet” i § 437 „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej sieci telefonicznej” oraz zmodyfikowano brzmienie § 436 wraz z objaśnieniem. Przed zmianą brzmienie § 436 było następujące: „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej”. Po dokonanej zmianie § 436 otrzymał brzmienie „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych”. Połączenie dotychczas odrębnie klasyfikowanych wydatków na telefony stacjonarne, komórkowe oraz Internet miało na celu uproszczenie ewidencji tych wydatków. Na dzień 31 grudnia 2015 r. wydatki paragrafu 4360 zostały zrealizowane na poziomie 68,88% w stosunku do planu finansowego. Niski wskaźnik wykonania wynika z faktu zawarcia korzystniejszych niż planowano, umów z operatorami sieci telekomunikacyjnych. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. wystąpiły w kwocie 59,63 zł, w tym zobowiązania wymagalne 0,00 zł, zobowiązania niewymagalne 59,63 zł. Zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności w 2016 r.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 r. wydatki i zobowiązania wynikające z paragrafu 4390 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	117 489,60 zł

Opłaty za administrowanie lokalu użytkowego Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego zrealizowane zostały na poziomie 99,99 % w stosunku do planu finansowego. Powyższy paragraf obejmował wyłącznie wydatki związane z wynajmem lokalu użytkowego na prowadzenie działalności Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego przy ul. 17 Stycznia 90. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4410	Podróże służbowe krajowe	26 030,10 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 r. obowiązywało 6 umów z pracownikami Związku Międzygminnego dotyczących ryczałtu na jazdy lokalne. Ponadto do powyższych wydatków zaliczono również koszty rozliczane na podstawie delegacji służbowych pracowników Związku. Wydatki związane z podróżami

służbowymi pracownikami Związku Międzygminnego w okresie od stycznia do grudnia 2015 r., kształtowały się następująco:

- ryczałty za dojazdy – 11.169,32 zł
- delegacje jednorazowe – 14.860,78 zł

Wykonanie w stosunku do planu kształtowało się na poziomie 72,31 %. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. dotyczące paragrafu 4410 nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4430	Różne opłaty i składki	18 615,78 zł

Od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. wydatki związane z różnymi opłatami i składkami zrealizowane zostały na poziomie 65,32%. Wśród powyższych wydatków wyodrębnić wydatki związane z ubezpieczeniem mienia, opłaty skarbowe, kaucje oraz koszty opłaty komorniczej (egzekucyjnej). Na dzień 31 grudnia 2015 r. zobowiązania wynikające z paragrafu 4430 nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 551,43 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 r. planowane wydatki wynikające z paragrafu 4440 wykonane zostały na poziomie 98,21 % w stosunku do planu finansowego. Przekazanie środków na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440) zrealizowano w pełnych wysokościach naliczonego odpisu. Z uwagi na nieskorygowanie planu wydatków do wysokości przekazanego odpisu, wskaźnik wykonania wynosił poniżej 100%.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	43 562,00 zł

Koszty postępowania sądowego poniesione przez Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego na dzień 31 grudnia 2015 r. stanowiły 96,80% planowanych całorocznych wydatków na ten cel. Związek Międzygminny występujący w charakterze „powoda” zobowiązany został do zapłaty opłaty sądowej stanowiącej 5% wartości przedmiotu sporu. Powyższa opłata na skutek pozytywnego rozstrzygnięcia sądowego została zwrócona na rachunek Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23 794,10 zł

Na dzień 31 grudnia 2015 r. zrealizowane zostały wydatki na szkolenia pracowników w wysokości 69,25% w stosunku do planu finansowego. Powyższe wydatki ponoszone były stosownie do zapotrzebowania w poszczególnych referatach Związku Międzygminnego. Zobowiązania na koniec II półrocza 2015 r. wynikające z paragrafu 4700 nie wystąpiły.

Uzasadnienie powstałych odchyleń wykonania za w stosunku do planowanych wydatków przedstawia tabela nr 6.

Odchylenia planowanych wydatków
w stosunku do wykonania za 2015 r.

Tabela nr 6

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Przyczyna odchylenia
758	75818	4810	39 000,00	0,00	0	Z uwagi na brak zapotrzebowania na rozwiązanie rezerw w powyższym paragrafie, wydatki nie zostały zrealizowane.
900	90002	3020	850,00	297,97	35,06	Niewykonanie planowanych wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń w 100 % jest konsekwencją mniejszego zapotrzebowania zgłaszanego przez pracowników np. na refundację okularów korekcyjnych. W trakcie 2015 r. powyższy paragraf był korygowany, pomimo znacznego obniżenia wysokości planowanych wydatków (w porównaniu z budżetem określonym na ten cel w styczniu 2015r.), powyższy paragraf nie został w pełni wykorzystany.
900	90002	4010	1 028 000,00	990 383,03	96,34	Powyższe wydatki zrealizowano na poziomie 96,34% w stosunku do planu wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników. Odchylenie w stosunku do planu jest konsekwencją mniejszego od planowego zatrudnienia w 2015 r. oraz zasiłkami chorobowymi wypłacanymi przez ZUS.
900	90002	4040	68 700,00	68 625,96	99,89	Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego zrealizowano w wysokości 99,89% w stosunku do planu. Odchylenie w wysokości 0,11 % wynika z zaokrągleń zastosowanych w planie na 2015 r.
900	90002	4110	200 000,00	189 267,35	94,63	Odchylenie od planowanych wydatków na składki ubezpieczenia społecznego w wysokości 5,37 % w stosunku do planu były konsekwencją zmniejszonego wykonania wydatków na wynagrodzenia osobowego i bezosobowego funduszu płac.
900	90002	4120	27 000,00	25 083,34	92,90	Odchylenie od planowanych wydatków na Fundusz Pracy o wskaźnik 7,10 % jest konsekwencją zmniejszonego wykonania wydatków na wynagrodzenia osobowego i bezosobowego funduszu płac.
900	90002	4170	15 000,00	165,93	1,11	Na dzień 31 grudnia 2015 r. planowane wydatki dotyczące paragrafu 4170 (wynagrodzenia bezosobowe) zostały zrealizowane na poziomie 1,11 % w stosunku do planu wydatków. Niski wskaźnik wykonania jest konsekwencją m.in. oszczędności poczynionych w pracach zleconych i większym wykorzystaniem zasobów kadrowych (pracowników zatrudnionych) w KZGRL.
900	90002	4190	18 500,00	15 466,13	83,60	Wydatki obejmujące nagrody konkursowe realizowano na poziomie 83,60%, co stanowi odchylenie na dzień 31 grudnia 2015 r. na poziomie 16,4%. Niewykorzystanie w 100,00% planowanych wydatków na ten cel wynika z otrzymania dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, która stanowiła dofinansowanie zadań związanych z edukacją ekologiczną. Wydatki finansowane z dotacji WFOŚiGW (m.in. nagrody konkursowe) zostały zrealizowane w 100,00%, natomiast pod koniec 2015 r. nie został zaktualizowany plan stosownie do niewykorzystanych środków.
900	90002	4210	212 900,00	109 349,75	51,36	Wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na zakup materiałów i wyposażenia wynosił na koniec 2015 r. - 48,64%. Wydatki realizowano zgodnie z zapotrzebowaniem, co w konsekwencji spowodowało oszczędności na powyższym paragrafie.

900	90002	4240	4 000,00	2 404,56	60,11	Wydatki na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek kształtowały się na poziomie 60,11 % w stosunku do planu. Odchylenie w wysokości 39,89% jest efektem poczynionych oszczędności na powyższym paragrafie.
900	90002	4270	1 000,00	0,00	0,00	W związku z brakiem zapotrzebowania na usługi remontowe plan wydatków nie został zrealizowany.
900	90002	4280	2 800,00	2 196,00	78,43	Wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na zakup usług zdrowotnych o 21,57 % wynika przede wszystkim z przeprowadzeniem badań lekarskich nowo zatrudnionego pracownika w styczniu 2016 r. , tj. w momencie zatrudnienia. W pierwotnej wersji pracownik miał zostać zatrudniony już w grudniu 2015 r., co wynika również z planowanych, a niewykorzystanych wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników.
900	90002	4300	32 370 750,00	31 467 834,45	97,21	Wskaźnik odchylenia od planowanych zakupów usług pozostałych o 2,79 % wynika przede wszystkim z limitu wydatków zaplanowanych na 2015 r. w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2018, które zostały już stosownie skorygowane na początku grudnia 2015 r. Wydatki miesięczne związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi (tzn. transport i odbiór, zagospodarowanie, koszty prowadzenia Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych) są najbardziej znaczącymi wydatkami KZGR, które w poszczególnych miesiącach mogą różnić się nawet o 600.000,00zł. Jest to główna przyczyna niewykorzystania wydatków dotyczących paragrafu 4300 w 100 %.
900	90002	4260	16 500,00	11 365,02	68,88	Odchylenie w wysokości 31,12% dotyczy wydatków na zakup usług dostępu do sieci internet i było konsekwencją zawarcia korzystnych umów z operatorami dokonującymi sprzedaży powyższych usług.
900	90002	4390	10 000,00	0,00	0,00	W związku z brakiem zapotrzebowania na usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii plan wydatków nie został zrealizowany.
900	90002	4400	117 500,00	117 489,60	99,99	Odchylenie od planowanych wydatków na wynajem lokalu użytkowego w którym prowadzona jest działalność KZGR wynosiło 0,01% i wynika z zaokrągleń zastosowanych w planie wydatków na ten cel.
900	90002	4410	36 000,00	26 030,10	72,31	Wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na podróże służbowe wynosił na koniec 2015 r. - 27,69% w stosunku do planu. Powyższe wydatki ponoszone były w roku ubiegłym stosownie do zgłaszanego przez pracowników zapotrzebowania.
900	90002	4430	28 500,00	18 615,78	65,32	Odchylenie od planowanych wydatków na różne opłaty i składki o wskaźnik 34,68% jest konsekwencją zabezpieczenia środków finansowych w przypadku, obciążenia przez organ egzekucyjny np. opłatą komorniczą w związku z egzekwowaniem należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
900	90002	4440	25 000,00	24 551,43	98,21	Przekazanie środków na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440) zrealizowano w pełnych wysokościach naliczonego odpisu. Z uwagi na nieskorygowanie planu wydatków do wysokości przekazanego odpisu, wskaźnik wykonania wynosił poniżej 100%.
900	90002	4610	45 000,00	43 562,00	96,80	Odchylenie wydatków związanych z kosztami postępowania sądowego i prokuratorskiego o 3,20% w stosunku do planu spowodowane zostało brakiem dodatkowych opłat np. opłat skarbowych, opłat od pełnomocnictwa, itp. w grudniu 2015 r.

900	90002	4700	34 360,00	23 794,10	69,25	Wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na szkolenia pracowników wynoszący 30,75 % wynika z faktu ponoszenia przez KZGRL wydatków na ten cel stosownie do zapotrzebowania zgłaszanego przez poszczególne Referaty.
RAZEM			34 301 360,00	33 136 482,50	96,60	

IV. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM PLANOWANYCH I WYKONANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU ORAZ PLANOWANY I WYKONANY DEFICYT BUDŻETU W 2015 R.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. po dokonanych zmianach w budżecie Związku Międzygminnego prognozowane dochody budżetu ogółem w kwocie 33.506.000,00 zł były niższe od prognozowanych wydatków budżetu ogółem w kwocie 34.301.360,00 zł (w tym wydatki bieżące 34.301.360,00 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł). Na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 795.360,00 zł przeznaczona zostanie nadwyżka budżetu z lat ubiegłych, stanowiąca przychód Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w 2015 r. Poniższe zestawienie (Tabela nr 7) przedstawia planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu oraz deficyt budżetu z na dzień 31 grudnia 2015 r.

Planowany i wykonany deficyt budżetu z uwzględnieniem przychodów i rozchodów

Tabela nr 7

Wyszczególnienie	Plan 2015 dzień 31.12.2015 r.	Wykonanie planu na dzień 31.12.2015 r.	% wykonania
	(w zł)	(w zł)	
A. Dochody	33 506 000,00	33 434 119,98	99,79
B. Wydatki	34 301 360,00	33 136 482,50	96,60
C. Nadwyżka/deficyt (A-B)	-795 360,00	297 637,48	x
D. Przychody ogółem, z tego:	795 360,00	5 704 254,34	X
1. Nadwyżka z lat ubiegłych, w tym:	795 360,00	5 704 254,34	X
- środki na pokrycie deficytu	795 360,00	0,00	X

Na dzień 31 grudnia 2015 r. Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego osiągnął dodatni wynik budżetu w kwocie 297.637,48 zł. Główną przyczyną powstania dodatniego wyniku jest działalność kontrolna prowadzona w zakresie gospodarowania odpadami celem uszczelnienia systemu (tzn. objęcia systemem wszystkich właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Związku), działalność windykacyjna prowadzona w ramach opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a także oszczędności poczynione na wszystkich paragrafach planu wydatków (na które KZGRL ma bezpośredni wpływ).

Zaplanowany deficyt budżetu w kwocie 795.360,00 stanowił zabezpieczenie planu wydatków w przypadku osiągnięcia wysokich kosztów związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi w zakresie wydatków płatnych w ostatnim miesiącu roku budżetowego. Miesięczne koszty związane z transportem, odbiorem, zagospodarowaniem odpadów i prowadzeniem PSZOK-ów (Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych) wynosiły np. w miesiącu lutym 2.290.350,38 zł, natomiast

w miesiącu grudniu 2.899.910,08 zł. Bardzo duże rozbieżności powodują konieczność zabezpieczenia w planie wydatków na ten cel środków finansowych.

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

Na dzień 31 grudnia 2015 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 31 GRUDNIA 2015 R.

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego nie posiadał zobowiązań wymagalnych na dzień 31 grudnia 2015 r. Poniższe zestawienie przedstawia zobowiązania niewymagalne powstałe na koniec 2015 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	§
1.	Nestle Waters Polska S.A. Ul. Domaniewska 32 02-672 Warszawa	Zakup wody, dzierżawa dystrybutora	797510/2015	11.01.2016	102,09	4210 - 95,94 4300 - 6,15
2.	PHU Trans - Kom Barbara Rajewska Bogusławki 8B 63-800 Gostyń	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor V	01489/2015	03.02.2016	190 768,44	4300
3.	Remondis Sanitech Poznań Sp. z o.o. ul. Górecka 104 61-483 Poznań	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor III	4105605102	04.02.2016	113 694,45	4300
4.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor I	2125/02/2015	07.02.2016	379 449,15	4300
5.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor II	2126/02/2015	07.02.2016	173 980,74	4300
6.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor IV	2124/02/2015	07.02.2016	54 140,50	4300
7.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.	Zagospodarowanie odpadów komunalnych	869/21/2015	07.02.2016	1 717 622,00	4300

	ul. Saperska 23 64-100 Leszno					
8.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Zagospodarowanie odpadów komunalnych	167/15/2015	07.02.2016	104 423,62	4300
9.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Rawicz	168/15/2015	22.01.2016	14 015,45	4300
10.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Leszno	169/15/2015	22.01.2016	27 332,00	4300
11.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Krzemieniewo	170/15/2015	22.01.2016	8 310,30	4300
12.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Jutrosin	171/15/2015	22.01.2016	7 161,00	4300
13.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Gostyń	172/15/2015	22.01.2016	12 101,00	4300
14.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Poniec	173/15/2015	22.01.2016	8 424,00	4300
15.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Święciechowa	174/15/2015	22.01.2016	6 965,00	4300
16.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Śmigiel	175/15/2015	22.01.2016	7 943,15	4300
17.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Rydzyňa	176/15/2015	22.01.2016	7 569,00	4300
18.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Pogorzela	177/15/2015	22.01.2016	6 600,00	4300
19.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Krobia	178/15/2015	22.01.2016	6 800,00	4300
20.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Pępowa	179/15/2015	22.01.2016	7 685,00	4300

21.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Pakosław	180/15/2015	22.01.2016	7 356,00	4300
22.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Lipno	181/15/2015	22.01.2016	6 554,00	4300
23.	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Miejska Górka	182/15/2015	22.01.2016	6 200,00	4300
24.	Firma Usługowo- Handlowa Dominik Zajac ul. Szkolna 46 Błotnica	prowadzenie PSZOK Wijewo	1485/2015	22.01.2016	7 257,00	4300
25.	Firma Usługowo- Handlowa Dominik Zajac ul. Szkolna 46 Błotnica	Transport odpadów Wijewo	1486/2015	22.01.2016	1 453,49	4300
26.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gołaszyn 11 63-940 Bojanowo	Prowadzenie PSZOK Bojanowo	02/00146/12/2 015/ZOM	21.01.2016	6 500,00	4300
27.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gołaszyn 11 63-940 Bojanowo	Transport odpadów	02/00147/12/2 015/ZOM	21.01.2016	1 439,99	4300
28.	Orange Polska S.A. Al. Jerozolimskie 160 02-326 Warszawa	Usługi telekomunikacyjne	FPZ94231052/ 001/16	19.01.2016	59,63	4360
29.	Poczta Polska S.A. ul. T. Kościuszki 77 60-942 Poznań	Usługi pocztowe	19259/G0400/ 11/SFAKD/P/12 /15	22.01.2016	4 804,26	4300
Razem					2 896 711,26	X

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

Pozostałe zobowiązania

Tabela 9

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Kwota	§
1.	Naliczone wynagrodzenia dodatkowe -13-nastka za 2015 r.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72 683,52	4040
2	Naliczone składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 272,02	4110
3	Naliczone składki z tytułu Funduszu Pracy	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 705,67	4120
Razem			87 661,21	X

Sumy obce – zabezpieczenie należytego wykonania umów – zobowiązania krótkoterminowe, nadpłaty wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz stan Funduszy Specjalnych

Tabela 10

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nadpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	Nadpłaty	444 657,56
2.	Fundusze Specjalne	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 738,60
3.	Sumy obce (zabezpieczenie należytego wykonywania umowy)	Rachunek pomocniczy-środki finansowe stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania umowy	216 999,80
RAZEM			675 395,96

NALEŻNOŚCI

Zestawienie należności

Tabela 11

Lp.	Nazwa należności (kontrahenta)	Rodzaj należności (wymagalne /niewymagalne)	Dotyczy	Kwota	Paragraf	Inne
1.	Należności z tytułu wystawionych upomnień do zapłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.	Należność niewymagalna	Koszty upomnień	9 327,80	0690	dochody
2.	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.	Należność niewymagalna	Odsetki od opłaty	75 611,00	0910	dochody
3.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	Należność wymagalna	Opłata	4 018 405,39	0490	dochody
RAZEM				4 103 344,19		

Zestawienie aktywów finansowych wykazanych w kwartalnym sprawozdaniu o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N (poza należnościami z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 4.018.405,39 zł)

Tabela 12

Lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1.	PKOBP S.A. 1 Oddział w Lesznie	rachunek bankowy podstawowy	6 001 891,82
2.	Lespin Sp. z o.o. ul. Okrężna 19b, 64-100 Leszno	kaucja za wynajem pomieszczeń	9 790,80
RAZEM			6 011 682,62

Zestawienie pozostałych aktywów finansowych (które nie zostały objęte sprawozdaniem o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N – zgodnie z instrukcją do ww. sprawozdania)

Tabela 13

Lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1.	PKOBP S.A. 1 Oddział w Lesznie	Rachunek pomocniczy - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 738,60
2.	PKOBP S.A. 1 Oddział w Lesznie	Rachunek pomocniczy - środki finansowe stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania umowy	216 999,80
RAZEM			230 738,40

VII. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W TYM O PRZEBIEGU O REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ O KTÓRYCH MOWA W ART. 226 UST. 3 ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU LESZCZYŃSKIEGO” NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 R.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na lata 2015-2018 została przyjęta Uchwałą Zgromadzenia Związku Międzygminnego Nr X/9/2014 z dnia 16 grudnia 2014 r.

W 2015 r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” podjęło 3 uchwały zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową, w tym:

- Uchwała Zgromadzenia Związku Nr XII/5/2015 z dnia 16 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2018,
- Uchwała Zgromadzenia Związku Nr XIII/5/2015 z dnia 8 października 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2018,
- Uchwała Zgromadzenia Związku Nr XV/3/2015 z dnia 10 grudnia 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2018.

Informacja o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na lata 2015 – 2018 na dzień 31 grudnia 2015r. przedstawiona została w Tabeli nr 13 do niniejszego opracowania. Dane wyszczególnione w poniższej tabeli wynikają z obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej po zmianach na dzień 31 grudnia 2015 r.

Lp.	Formula	Wyszczególnienie	Plan 2015 r. (wg stanu na dzień 31.12.2015)	Wykonanie na dzień 31.12.2015	2016	2017	2018
1	[1.1]+[1.2]	Dochody ogółem	33 506 000,00	33 434 119,98	33 793 500,00	35 653 000,00	36 544 000,00
1.1		Dochody bieżące, w tym:	33 506 000,00	33 434 119,98	33 793 500,00	35 653 000,00	36 544 000,00
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:	33 145 100,00	33 047 441,20	33 585 500,00	35 432 000,00	36 544 000,00
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	34 301 360,00	33 136 482,50	35 023 000,00	35 653 000,00	36 544 000,00
2.1		Wydatki bieżące, w tym:	34 301 360,00	33 136 482,50	35 023 000,00	35 653 000,00	36 544 000,00
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 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	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 lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2		Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3	[1]-[2]	Wynik budżetu	-795 360,00	297 637,48	-1 229 500,00	0,00	0,00
4	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]	Przychody budżetu	795 360,00	5 704 254,34	1 229 500,00	0,00	0,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	795 360,00	5 704 254,34	1 229 500,00	0,00	0,00
4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu	795 360,00	0,00	1 229 500,00	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
4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu	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
4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu	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
4.4.1		na pokrycie deficytu budżetu	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
5.1		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456), w tym:	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 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	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
6		Kwota długu	0,00	0,00	#ADR!	#ADR!	#ADR!
6.1		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1		kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	[6]/[1]	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	0,00%	0,00%	#ADR!	#ADR!	#ADR!

6.3	$\frac{([6]-[6.1])}{[1]}$	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	0,00%	0,00%	#ADR!	#ADR!	#ADR!
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
8		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
8.1	$[1.1]-[2.1]$	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-795 360,00	297 637,48	-1 229 500,00	0,00	0,00
8.2	$[1.1]+[4.1]+[4.2]-(2.1)-[2.1.2]$	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	0,00	6 001 891,82	0,00	0,00	0,00
9		Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
9.1	$\frac{([2.1.1]+[2.1.3.1]+[5.1])}{[1]}$	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%
9.2	$\frac{([2.1.1]+[2.1.3.1]+[5.1]-[5.1.1])}{[1]}$	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%
9.3	$\frac{([2.1.1]+[2.1.3.1]+[5.1])}{[1]}$	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 uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.4	$\frac{([2.1.1]+[2.1.3.1]+[5.1]-[5.1.1])}{[1]}$	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%
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

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%
9.6.1	[1.1]+[1.2.1]-[2.1]/[1]	Wskaźnik jednoroczny	-2,37%	0,89%	-3,64%	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%	#ADR!	#ADR!	#ADR!
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%	#ADR!	#ADR!	#ADR!
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	#ADR!	#ADR!	#ADR!
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	#ADR!	#ADR!	#ADR!
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	1 338 700,00	1 273 525,61	1 529 400,00	1 557 000,00	1 596 000,00
11.2		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	625 500,00	474 205,01	614 800,00	625 900,00	641 500,00

11.3	[11.3.1]+[11.3.2]	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	30 202 100,00	29 456 069,29	32 716 800,00	3 467 700,00	59 100,00
11.3.1		bieżące	30 202 100,00	29 456 069,29	32 716 800,00	3 467 700,00	59 100,00
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	0,00	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

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
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	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	#ADR!	#ADR!	#ADR!	#ADR!
13.2	Dochody 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	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
13.4	Wydatki na spłatę przejętych 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
13.5	Wydatki na spłatę przejętych 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
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	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
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	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
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

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
14.3.3		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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

1. Dochody i wydatki budżetu

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano dochody w latach 2015-2018 z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, odsetki od nieterminowych wpłat, koszty upomnień, grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, odsetki od środków na rachunku bankowym, środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska oraz pozostałe dochody.

Dochody bieżące na lata objęte prognozą oszacowano w oparciu o wskaźnik inflacji i PKB. Na lata 2015-2018 nie planowano 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 2015 – 2018 (wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r.) określił prognozowane dochody w następujących wysokościach:

Tabela nr 15

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018
Dochody bieżące	33 506 000,00	33 793 500,00	35 653 000,00	36 544 000,00
Dochody majątkowe				
Razem dochody	33 506 000,00	33 793 500,00	35 653 000,00	36 544 000,00

Na dzień sporządzenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego (tj. na dzień 31 grudnia 2015 r.), wykonane dochody bieżące Związku Międzygminnego wynosiły 33.434.119,98 zł (z tego 33.001.967,80 zł stanowiły dochody pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi). Szczegółowe informacje dotyczące wykonania dochodów bieżącym zostały zawarte w informacji o wykonaniu budżetu za 2015 r. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się dochody bieżące Związku Międzygminnego w 2012 r., 2013 r., 2014 r. i 2015 r.

Tabela nr 16

Wyszczególnienie	2012 r.		2013 r.		2014 r.		2015 r.	
	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
Dochody bieżące	0	326 939,57	17 477 989,00	16 709 044,68	32 044 000,00	32 406 053,33	33 506 000,00	33 434 119,98
Dochody majątkowe	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
Razem dochody	0	326 939,57	17 477 989,00	16 709 044,68	32 044 000,00	32 406 053,33	33 506 000,00	33 434 119,98

W myśl nowych przepisów ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach najpóźniej od 1 lipca 2013 r., obowiązek gospodarowania odpadami komunalnymi stał się zadaniem gminy lub związku międzygminnego, jeżeli w tym zakresie został powołany. 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, stanowił najwyższy planowany wskaźnik dochodów bieżących, który był realizowany od 1 lipca 2013 r.

W okresie objętym prognozą zaplanowano wydatki bieżące w oparciu o planowane wydatki na 2015 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 dotyczyły funkcjonowania Związku oraz zapewniają realizację systemu gospodarki odpadami komunalnymi.

Związek Międzygminny w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2018 (wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r.) określił prognozowane wydatki w następujących wysokościach:

Tabela nr 17

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018
Wydatki bieżące	34 301 360,00	35 023 000,00	35 653 000,00	36 544 000,00
Wydatki majątkowe				
Razem wydatki	34 301 360,00	35 023 000,00	35 653 000,00	36 544 000,00

Na dzień sporządzenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego (tj. na dzień 31 grudnia 2015 r.), wydatki bieżące Związku Międzygminnego wynosiły 33.136.482,50, wydatki majątkowe 0,00 zł. Szczegółowe informacje dotyczące wykonania wydatków bieżących i majątkowych w 2015r. zostały zawarte w informacji o wykonaniu budżetu za 2015 r. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się wydatki Związku Międzygminnego w 2012 r., 2013 r., 2014 r. i 2015 r.

Tabela nr 18

Wyszczególnienie	2012 r.		2013 r.		2014 r.		2015 r.	
	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	0	0	17 337 989,00	13 149 944,90	33 598 000,00	30 443 982,52	34 301 360,00	33 136 482,50
Wydatki majątkowe	0	0	140 000,00	125 730,82	77 000,00	18 125,00	0,00	0,00
Razem wydatki	0	0	17 477 989,00	13 275 675,72	33 675 000,00	30 462 107,52	34 301 360,00	33 136 482,50

Wydatki bieżące w 2015 r. w 94,43% związane były bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi, w tym m.in. wydatkami dotyczącymi odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych, a także prowadzenia punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych.

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

Tabela nr 19

Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	2015	2016	2017	2018
------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------	------	------	------

Dochody bieżące	326 939,57	16 709 044,68	32 406 053,33	33 434 119,98	33 506 000,00	33 793 500,00	35 653 000,00	36 544 000,00
Dochody majątkowe, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
* dochody ze sprzedaży majątku	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem Dochody	326 939,57	16 709 044,68	32 406 053,33	33 434 119,98	33 506 000,00	33 793 500,00	35 653 000,00	36 544 000,00
Wydatki bieżące, w tym:	0	13 149 944,90	30 443 982,52	33 136 482,50	34 301 360,00	35 023 000,00	35 653 000,00	36 544 000,00
* na obsługę długu, gwarancje i poręczenia	0	0	0	0	0	0	0	0
Wydatki majątkowe	0	125 730,82	18 125,00	0	0	0	0	0
Razem wydatki	0,00	13 275 675,72	30 462 107,52	33 136 482,50	34 301 360,00	35 023 000,00	35 653 000,00	36 544 000,00
Wynik budżetu	326 939,57	3 433 368,96	1 943 945,81	297 637,48	-795 360,00	-1 229 500,00	0,00	0,00
Przychody budżetu	0	326 939,57	3 760 308,53	5 704 254,34	795 360,00	1 229 500,00	0	0
Rozchody budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Wynik budżetu.

W 2015 r. ustalono łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 795.360,00 zł, pochodzącą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu w 2015 r. w kwocie 795.360,00zł. Czyli różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu stanowiła planowany deficyt budżetowy w 2015 r. W roku 2016 również zaplanowano deficyt (który ma zostać pokryty z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 1.229.500,00 zł). W latach 2017– 2018 planowane dochody równe będą planowanym wydatkom, wobec powyższego nie planowano nadwyżki lub deficytu budżetowego.

Ostatecznie na dzień 31 grudnia 2015 r. zrealizowany wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 297.637,48 zł. Główną przyczyną powstania nadwyżki budżetowej były oszczędności poczynione w wydatkach administracyjnych Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

Wynik finansowy budżetu 2015 r. pokazuje tabela nr 20.

Wynik finansowy budżetu za 2015 r.

Tabela nr 20

Wyszczególnienie	Plan na 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	% wykonania
A. Dochody	33 506 000,00	33 434 119,98	99,79
B. Wydatki	34 301 360,00	33 136 482,50	96,60
C. Wynik finansowy	-795 360,00	297 637,48	X

3. 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 w latach 2017-2018 objętych Wieloletnią Prognozą Finansową planował zrównoważony budżet. Na skutek powyższego nie zostały zaplanowane przychody i rozchody Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Związek Międzygminny na koniec grudnia 2015 r. osiągnął nadwyżkę budżetu w kwocie 297.637,48 zł. Budżet 2015 r. zakładał deficyt w kwocie 795.360,00 zł, który sfinansowany miał zostać przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Na skutek osiągnięcia dodatniego wyniku finansowego przychody na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego nie zostały wykorzystane.

4. 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 2015 r. źródłem pokrycia wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach miała stanowić nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za 2015 r. przedstawia nr 21.

Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za 2015 r.

Tabela nr 21

Wyszczególnienie	Plan na 2015 r.	Wykonanie
A. Przychody, w tym:	795 360,00	5 704 254,34
§ 957 - Przychody pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych, w tym:	795 360,00	5 704 254,34
- sfinansowanie deficytu budżetowego	795 360,00	0
B. Rozchody	0	0
C. Saldo	795 360,00	5 704 254,34

5. 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 2015 – 2018 kwota długu, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, nie występuje.

6. 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:

- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Poniec” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 213 087,00 zł,

- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego” – planowany okres przedsięwzięcia od 2013 – 2015 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 13 249 035 zł,
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I”- planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r.– planowane łączne nakłady finansowe - 8 477 100 zł,
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II”- planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe - 3 846 600 zł,
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV”- planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe - 1 178 700 zł,
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V”- planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe - 4 309 900 zł,
- „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III”- planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe - 2 441 900 zł,
- „Odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2015/2018 – planowany okres przedsięwzięcia 2015 - 2018 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 72 000 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych” – Gmina Bojanowo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 228 478 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Gostyń” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 370 200 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gmin Jutrosin” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 237 804 zł
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krobia” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2018 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 285 200 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzemieniewo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 214 800 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzywiń” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2018 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 222 400 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Leszno” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 768 600 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Lipno” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2018 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 226 900 zł,

- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Miejska Górka” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2018 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 222 400 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pępowo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2018 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 268 000 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pogorzela” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 209 900 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rawicz” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 400 400 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rydzyna” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 212 400 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Śmigiel” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 233 200 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Świąciechowa” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 175 700 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Wijewo” – planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 236 139 zł,
- „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pakosław” – planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2018 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 252 200 zł,
- „Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”- planowany okres przedsięwzięcia od 2014 – 2016 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 20 150 000 zł
- „Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”- planowany okres przedsięwzięcia od 2015 – 2017 r. – planowane łączne nakłady finansowe – 20 289 000 zł

Uchwałą Nr X/9/2014 z dnia 16 grudnia 2014 r. (ze zmianami) w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej 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. Poniższa tabela przedstawia wykaz przedsięwzięć objętych prognozą wraz z wartościami dotyczącymi poniesionych wydatków na ten cel w 2015 r.

Sprawozdanie z realizacji przedsięwzięć objętych Wykazem Przedsięwzięć Wieloletnich

Tabela nr 22

Lp.	Nazwa i cel	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Wykonane wydatki w 2015 r.	% wykonania (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
1	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Poniec	2014-2017	213 087,00	93 100,00	80 287,80	86,24%
2	Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego	2013-2015	13 249 035,00	800 000,00	789 463,77	98,68%
3	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I”	2014-2017	8 477 100,00	3 885 300,00	3 796 230,67	97,71%
4	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II”	2014-2017	3 846 600,00	1 763 000,00	1 752 017,16	99,38%
5	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III”	2014-2017	2 441 900,00	1 119 200,00	1 112 199,74	99,37%
6	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV”	2014-2017	1 178 700,00	540 200,00	478 426,88	88,56%
7	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V”	2014-2017	4 309 900,00	1 975 400,00	1 957 214,36	99,08%
8	„Odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2015/2018	2015-2018	72 000,00	0,00	0,00	0,00%
9	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Bojanowo	2014-2017	228 478,00	99 700,00	87 806,17	88,07%
10	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Gostyń	2014-2017	370 200,00	169 600,00	151 778,50	89,49%

11	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gmin Jutrosin	2014-2017	237 804,00	103 700,00	89 027,10	85,85%
12	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gmin Krobica	2015-2018	285 200,00	55 200,00	38 142,10	69,10%
13	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzemieniewo	2014-2017	214 800,00	98 400,00	87 386,55	88,81%
14	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzywiń	2015-2018	222 400,00	16 500,00	0	0,00%
15	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Leszno	2014-2017	768 600,00	352 200,00	326 024,65	92,57%
16	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Lipno	2015-2018	226 900,00	43 900,00	32 671,00	74,42%
17	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Miejska Górka	2015-2018	222 400,00	16 500,00	6 200,00	37,58%
18	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pępowo	2015-2018	268 000,00	51 900,00	37 401,10	72,06%
19	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pogorzela	2014-2017	209 900,00	97 500,00	84 616,35	86,79%
20	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rawicz	2014-2017	400 400,00	183 500,00	163 984,30	89,36%
21	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rydzyna	2014-2017	212 400,00	98 700,00	85 494,15	86,62%
22	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Śmigiel	2014-2017	233 200,00	106 800,00	95 141,20	89,08%
23	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Święciechowa	2014-2017	175 700,00	80 500,00	71 245,30	88,50%
24	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Wijewo	2014-2017	236 139,00	102 500,00	90 014,99	87,82%
25	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pakosław	2015-2018	252 200,00	48 800,00	33 369,15	68,38%
26	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego	2014-2016	20 150 000,00	18 300 000,00	18 009 926,30	98,41%

27	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2015/2017	2015-2017	20 289 000,00	0,00	0,00	0,00%
RAZEM			78 992 043,00	30 202 100,00	29 456 069,29	97,53%

Zadanie 1. (numer zadania z WPF – 1.3.1.1) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Poniec”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudzień 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6 000 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 103,17 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.4.2014 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Poniec. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 września 2014 do 31 grudnia 2016 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 183.475,50 zł (łączne nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 213.087,00 zł.

Limit wydatków 2015 r. wynosił 93.100,00 zł, wykonane wydatki w 2015 r. wynosiły 80.287,80 zł.

Zadanie 2. (numer zadania z WPF – 1.3.1.2) „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”

Celem powyższego zadania było gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenach gmin należących do Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego poprzez świadczenie usług w tym zakresie. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie zrealizowane zostało w latach 2013-2015. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w wysokości 13.249.035,00 zł na dzień 31.12.2015r. , w tym limit w 2015 r. w kwocie 800.000,00 zł. Wykonane wydatki w 2015 r. – 789.463,77 zł.

W postępowaniu przetargowym jedynym kryterium wyboru ofert była cena, do realizacji przedmiotowego zamówienia na poszczególne części zostali wybrani następujący Wykonawcy:

- a) dla I części został wybrany Wykonawca: KONSORCJUM FIRM Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno oraz Firma Usługowo – Handlowa Dominik Zając, 64 – 234 Przemęt, Błotnica ul. Szkolna 46, którego oferta spełniła wszystkie warunki określone w SIWZ oraz zawierała cenę będącą w dyspozycji Zamawiającego na realizację niniejszego zamówienia (sektor I - 132,84 zł – cena jednostkowa za odbiór 1Mg zmieszanych i zebranych selektywnie odpadów komunalnych odebranych od właścicieli nieruchomości).
- b) dla II i IV części został wybrany Wykonawca: Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno, którego oferta spełniła wszystkie warunki określone w SIWZ oraz zawierała cenę będącą w dyspozycji Zamawiającego na realizację niniejszego zamówienia (sektor II – 117,72

zł oraz sektor IV – 122,04 zł – cena jednostkowa za odbiór 1Mg zmieszanych i zebranych selektywnie odpadów komunalnych odebranych od właścicieli nieruchomości).

c) dla III części został wybrany Wykonawca: REMONDIS Sanitech Poznań Sp. z o.o. Oddział Kościan ul. Łąkowa 5, 64 – 000 Kościan, którego oferta spełniła wszystkie warunki określone w SIWZ oraz zawierała cenę będącą w dyspozycji Zamawiającego na realizację niniejszego zamówienia (sektor III – 127,44 zł - cena jednostkowa za odbiór 1Mg zmieszanych i zebranych selektywnie odpadów komunalnych odebranych od właścicieli nieruchomości).

d) dla V części został wybrany Wykonawca: Przedsiębiorstwo Handlowo – Usługowe „TRANS – KOM” Barbara Rajewska, Bogusławki 8b, 63 – 800 Gostyń, którego oferta spełniła wszystkie warunki określone w SIWZ oraz zawierała cenę będącą w dyspozycji Zamawiającego na realizację niniejszego zamówienia (sektor V – 114,48 zł – cena jednostkowa za odbiór 1Mg zmieszanych i zebranych selektywnie odpadów komunalnych odebranych od właścicieli nieruchomości).

Umowy na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin poszczególnych sektorów – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego zawarte zostały 24 czerwca 2013 r. na okres od 1 lipca 2013 roku do 31 grudnia 2014 roku. Rozliczenie za wykonanie usług objętych umowami następowało w cyklu miesięcznym na podstawie łącznej masy odebranych odpadów potwierdzonej przez RIPOK oraz składanych przez Wykonawcę miesięcznych raportach przekazanych Zamawiającemu. Każda z powyższych umów określa maksymalne wynagrodzenie wykonawcy z tytułu realizacji przedmiotu umowy stanowiące iloczyn ceny jednostkowej podane przez wykonawcę w ofercie, oraz ilości odpadów dla danego sektora określonego w SIWZ.

Zadanie nr 3-7 (numer zadania z WPF – 1.3.1.3 do 1.3.1.7) „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I – sektor V”

Celem powyższego zadania było gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenach gmin należących do Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego poprzez świadczenie usług w tym zakresie. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia dla każdego z sektorów odrębnie w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudnia 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację ww. zadań.

W przedmiotowym postępowaniu przetargowym dla poszczególnych części zamówienia do realizacji przedmiotowego zamówienia na poszczególne części zostali wybrani następujący Wykonawcy:

1. Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o. o. ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno
Cena ofertowa dla I części: 139,00 zł, Cena ofertowa dla II części: 139,00 zł
Cena ofertowa dla IV części: 139,00 zł (cena jednostkowa za odbiór 1 Mg zmieszanych i zebranych selektywnie odpadów komunalnych odebranych od właścicieli nieruchomości).
2. REMONDIS Sanitech Poznań Sp. z o. o.
Oddział Kościan ul. Łąkowa 5, 64 – 000 Kościan
Cena ofertowa dla III części: 155,52 zł (cena jednostkowa za odbiór 1 Mg zmieszanych i zebranych selektywnie odpadów komunalnych odebranych od właścicieli nieruchomości).
3. Przedsiębiorstwo Handlowo – Usługowe „TRANS – KOM” Barbara Rajewska
Bogusławki 8B, 63 – 800 Gostyń

Cena ofertowa dla V części: 138,24 zł (cena jednostkowa za odbiór 1 Mg zmieszanych i zebranych selektywnie odpadów komunalnych odebranych od właścicieli nieruchomości).

Faktyczne usługi w związku z realizacją powyższego zadania wykonywane będą w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2016 r. Na powyższe sektory zostały podpisane w dniu 17 grudnia 2014 r. następujące umowy:

- Umowa nr GO.272.14.2014 na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenie gmin sektora I – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 8.476.776,00 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 8.477.100,00),
- Umowa nr GO.272.15.2014 na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenie gmin sektora II – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 3.846.408,00 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 3.846.600,00 zł),
- Umowa nr GO.272.16.2014 na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenie gmin sektora III – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 2.441.664,00 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 2.441.900,00 zł),
- Umowa nr GO.272.17.2014 na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenie gmin sektora IV – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 1.178.581,00 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 1.178.700,00 zł),
- Umowa nr GO.272.18.2014 na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenie gmin sektora V – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 4.309.770,24 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 4.309.900,00 zł).

Limit wydatków dla ww. przedsięwzięć w 2015 r. wynosił :

- dla sektora nr I – 3.885.300,00 zł – wydatki wykonane w 2015 r. -3.796.230,67 zł,
- dla sektora nr II – 1.763.000,00 zł – wydatki wykonane w 2015 r. – 1.752.017,16 zł,
- dla sektora nr III – 1.119.200,00 zł – wydatki wykonane w 2015 r. – 1.112.199,74zł,
- dla sektora nr IV – 540.200,00 zł – wydatki wykonane w 2015 r. – 478.426,88 zł,
- dla sektora nr V – 1.975.400,00 zł – wydatki wykonane w 2015 r. – 1.957.214,36zł,

Zadanie nr 8 (numer zadania z WPF – 1.3.1.8) „Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”

Celem powyższego zadania jest kompleksowa usługa odbioru, transportu i unieszkodliwiania przeterminowanych leków pochodzących z gospodarstw domowych, zbieranych w pojemnikach ustawionych w punktach, zlokalizowanych na terenie KZGRL. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia jest Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2015-2018. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudzień 2015r. wybrano:

F.H.U. „NATURA” Marek Michałowski

ul.Serocka 11, 85-552 Bydgoszcz

Wynagrodzenie za usługę: 91,80 zł brutto (kwartalny ryczałt za jeden punkt).

Zawarta została umowa nr GO.7031.3.2015 na odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Usługa odbioru leków z aptek prowadzenia będzie w okresie od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2017 r.

Limit wydatków 2015 r. wynosił 0,00 zł, wykonane wydatki na dzień 31.12.2015 r. – 0,00 zł.

Zadanie nr 9 (numer zadania z WPF – 1.3.1.9) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Bojanowo”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudnia 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Gołszyn 11, 63 – 940 Bojanowo

Cena ofertowa: 6 500 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 128,46 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.2.2014 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Bojanowo. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 września 2014 do 31 grudnia 2016 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 201.269,00 zł (łączne nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 228.478,00 zł.

Limit wydatków 2015 r. wynosił 99.700,00 zł, wykonane wydatki w 2015 r. – 87.806,17zł.

Zadanie nr 10 (numer zadania z WPF – 1.3.1.10) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Gostyń”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudnia 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.200,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 997,81 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.6.2014 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Gostyń. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2016 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 298.471,50 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 370.200,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 169.600,00 zł, wykonane wydatki w 2015 r. – 151.778,50 zł.

Zadanie nr 11 (numer zadania z WPF – 1.3.1.11) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Jutrosin”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudnia 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6 600 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 83,44 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.3.2014 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Jutrosin. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 września 2014 do 31 grudnia 2016 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 197.316,00 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 237.804,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 103.700,00 zł, wykonane wydatki w 2015 r. – 89.027,10zł.

Zadanie nr 12 (numer zadania z WPF – 1.3.1.12) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krobia”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2015-2018. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudnia 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.800,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 181,37 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.2.2015 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krobia. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 lipca 2015 r. do 31 grudnia 2017 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 231.205,50 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2015 – 2018 – 285.200,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 55.200,00 zł, wykonane wydatki w 2015 r. – 38.142,10 zł.

Zadanie nr 13 (numer zadania z WPF – 1.3.1.13) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzemieniewo”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudzień 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.000,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 107,36 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.7.2014 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzemieniewo. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2016 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 160.104,00 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 214.800,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 98.400,00 zł, wykonane wydatki w 2015 r. – 87.386,55 zł.

Zadanie nr 14 (numer zadania z WPF – 1.3.1.14) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzywiń”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia jest Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2015-2018. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudzień 2015 r. umowa nie została podpisana.

Zadanie nr 15 (numer zadania z WPF – 1.3.1.15) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Leszno”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31

grudzień 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 5 000 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 3.499,25 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.8.2014 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Leszno. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2016 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 644.887,50 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 768.600,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 352.200,00 zł, wykonane wydatki w 2015 r. – 326.024,65 zł.

Zadanie nr 16 (numer zadania z WPF – 1.3.1.16) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Lipno”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2015-2018. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudnia 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.200,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 91,13 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.3.2015 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Lipno. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 lipca 2015 r. do 31 grudnia 2017 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 199.669,50 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2015 – 2018 – 226.900,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 43.900,00 zł, wykonane wydatki w 2015 r. – 32.671,00zł.

Zadanie nr 17 (numer zadania z WPF – 1.3.1.17) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Miejska Górka”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia jest Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2015-2018. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w tym limit zobowiązań. Na

dzień 31 grudzień 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.200,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 122,44 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.7.2015 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Miejska Górka. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 listopada 2015 r. do 31 grudnia 2017 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 179.566,00 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2015 – 2018 – 222.400,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 16.500,00 zł, wykonane wydatki w 2015 r. – 6.200,00 zł.

Zadanie nr 18 (numer zadania z WPF – 1.3.1.18) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pępowo”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2015-2018. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudnia 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.800,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 86,59 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.5.2015 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pępowo. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 lipca 2015 r. do 31 grudnia 2017 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 216.988,50 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2015 – 2018 – 268.000,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 51.900,00 zł, wykonane wydatki w 2015r. – 37.401,10 zł.

Zadanie nr 19 (numer zadania z WPF – 1.3.1.19) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pogorzela”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31

grudzień 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6 600 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 64,33 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.12.2014 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pogorzela. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 listopada 2014 do 31 grudnia 2016 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 181.249,50 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 209.900,00zł.)

Limit wydatków 2015 r. wynosił 97.500,00 zł, wykonane wydatki w 2015r. - 84.616,35 zł.

Zadanie nr 20 (numer zadania z WPF – 1.3.1.20) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rawicz”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudnia 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.200,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 1220,91 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.9.2014 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rawicz. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2016 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 331.936,50 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 400.400,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 183.500,00 zł, wykonane wydatki w 2015r. -163.984,30 zł.

Zadanie nr 21 (numer zadania z WPF – 1.3.1.21) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rydzyna”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31

grudzień 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.600,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 132,46 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.13.2014 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rydzyna. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 listopada 2014 r. do 31 grudnia 2016 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 191.469,00 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 212.400,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 98.700,00 zł, wykonane wydatki w 2015r.-85.494,15 zł.

Zadanie nr 22 (numer zadania z WPF – 1.3.1.22) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Śmigiel”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudnia 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.200,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 188,47 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.10.2014 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Śmigiel. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2016 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 177.070,50 zł (łącznie nakłady finansowe limit zobowiązań w WPF na lata 2014 – 2017 – 233.200,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 106.800,00 zł, wykonane wydatki w 2015r.-95.141,20 zł.

Zadanie nr 23 (numer zadania z WPF – 1.3.1.23) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Świeciechowa”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31

grudzień 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 5.600,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 84,19 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.11.2014 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Świąciechowa. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2016 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 147.028,50 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 175.700,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 80.500,00 zł, wykonane wydatki w 2015r. -71.245,30 zł.

Zadanie nr 24 (numer zadania z WPF – 1.3.1.24) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Wijewo”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31 grudnia 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Firma Usługowo – Handlowa Dominik Zając

Błotnica, ul. Szkolna 46, 64 – 234 Przemęt

Cena ofertowa: 7.257,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 54,73 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.5.2014 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Wijewo. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 września 2014 do 31 grudnia 2016 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 211.405,50 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2017 – 236.139,00 zł.)

Limit wydatków 2015 r. wynosił 102.500,00 zł, wykonane wydatki w 2015r. – 90.014,99 zł.

Zadanie nr 25 (numer zadania z WPF – 1.3.1.25) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pakosław”

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego (Biuro Związku). Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2015-2018. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Na dzień 31

grudzień 2015 r. rozstrzygnięto przetarg nieograniczony na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.600,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 78,08 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.4.2015 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pakosław. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 lipca 2015 r. do 31 grudnia 2017 r. - maksymalne wynagrodzenie wykonawcy wynikające z umowy – 209.712,00 zł (łącznie nakłady finansowe w WPF na lata 2015 – 2018 – 252.200,00 zł).

Limit wydatków 2015 r. wynosił 48.800,00 zł, wykonane wydatki w 2015r. – 33.369,15 zł.

Zadanie nr 26 (numer zadania z WPF – 1.3.1.26) „Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”

Celem powyższego zadania jest zagospodarowanie odpadów komunalnych odebranych z nieruchomości na terenie KZGRL, poprzez przyjęcie przez Zakład Zagospodarowania Odpadów w Trzebani (RIPOK), odpadów dostarczonych przez przedsiębiorców wyłonionych przez KZGRL w ramach przetargu. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie zamówienia z wolnej ręki zakończone zostało 13 stycznia 2015 r. Na dzień 31 grudnia 2015 r. rozstrzygnięto postępowanie na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Zawarta została umowa nr GO.272.6.2015 na świadczenie usług w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Łączne nakłady finansowe w WPF na lata 2014 – 2016 wynoszą 20.150.000,00 zł.

Limit wydatków 2015 r. wynosił 18.300.000,00 zł, wykonane wydatki w 2015r. – 16.950.355,52 zł.

Zadanie nr 27 (numer zadania z WPF – 1.3.1.27) „Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”

Celem powyższego zadania jest zagospodarowanie odpadów komunalnych odebranych z nieruchomości na terenie KZGRL, poprzez przyjęcie przez Zakład Zagospodarowania Odpadów w Trzebani (RIPOK), odpadów dostarczonych przez przedsiębiorców wyłonionych przez KZGRL w ramach przetargu. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie zamówienia z wolnej ręki. Na dzień 31 grudnia 2015 r. rozstrzygnięto postępowanie na realizację zadania. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Zawarta została umowa nr GO.272.8.2015 na świadczenie usług w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin uczestników

Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Łączne nakłady finansowe w WPF na lata 2015 – 2017 wynoszą 20.289.000,00 zł.

Limit wydatków 2015 r. wynosił 0,00 zł, wykonane wydatki w 2015r. – 0,00 zł.

7. Stopień zaawansowania realizacji Przedsięwzięć Wieloletnich.

Poniższa tabela przedstawia stopień zaawansowania realizacji Przedsięwzięć Wieloletnich zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Tabela nr 23

Lp.	Nazwa i cel	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe planowane na dzień 31.12.2015	Poniesione łączne nakłady finansowe do końca 2015 r.	Stopień zaawansowania realizacji % (5:4)
1	2	3	4	5	6
1	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Poniec	2014-2017	213 087,00	99 374,40	46,64%
2	Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego / zadanie zakończone	2013-2015	13 249 035,00	13 238 497,52	99,92%
3	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I”	2014-2017	8 477 100,00	3 796 230,67	44,78%
4	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II”	2014-2017	3 846 600,00	1 752 017,16	45,55%
5	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III”	2014-2017	2 441 900,00	1 112 199,74	45,55%
6	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV”	2014-2017	1 178 700,00	478 426,88	40,59%
7	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V”	2014-2017	4 309 900,00	1 957 214,36	45,41%
8	"Odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2015/2018	2015-2018	72 000,00	0,00	0,00%
9	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Bojanowo	2014-2017	228 478,00	108 584,01	47,52%
10	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Gostyń	2014-2017	370 200,00	151 778,50	41,00%
11	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gmin Jutrosin	2014-2017	237 804,00	110 730,60	46,56%

12	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gmin Krobia	2015-2018	285 200,00	38 142,10	13,37%
13	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzemieniewo	2014-2017	214 800,00	87 386,55	40,68%
14	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzywiń	2015-2018	222 400,00	0,00	0,00%
15	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Leszno	2014-2017	768 600,00	326 024,65	42,42%
16	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Lipno	2015-2018	226 900,00	32 671,00	14,40%
17	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Miejska Górka	2015-2018	222 400,00	6 200,00	2,79%
18	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pępowo	2015-2018	268 000,00	37 401,10	13,96%
19	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pogorzela	2014-2017	209 900,00	91 216,35	43,46%
20	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rawicz	2014-2017	400 400,00	163 984,30	40,96%
21	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rydzyna	2014-2017	212 400,00	92 094,15	43,36%
22	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Śmigiel	2014-2017	233 200,00	95 141,20	40,80%
23	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Świąciechowa	2014-2017	175 700,00	71 245,30	40,55%
24	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Wijewo	2014-2017	236 139,00	112 553,98	47,66%
25	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pakosław	2015-2018	252 200,00	33 369,15	13,23%
26	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego	2014-2016	20 150 000,00	18 009 926,30	89,38%
27	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2015/2017	2015-2017	20 289 000,00	0,00	0,00%
RAZEM			78 992 043,00	42 002 409,97	53,17%

8. Podsumowanie

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej sporządzona została na dzień 31 grudnia 2015 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.

VIII. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 R.

Informacja o stanie mienia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” sporządzona została w oparciu o art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (tj. Dz.U.2013 r. poz. 885 ze zmianami) zgodnie, z którym powinna ona zawierać:

- a) dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności,
- b) dane dotyczące:
 - innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach,
 - posiadania,
- c) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w lit. a i b, od dnia złożenia poprzedniej informacji,
- d) dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- e) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Mienie komunalne w ujęciu systematycznym stanowią aktywa trwałe i obrotowe, czyli kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń.

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego na dzień 31 grudnia 2015 r.:

1. nie posiadał praw własności wynikających z posiadanych nieruchomości. Aktywa trwałe będące własnością Biura Związku „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” przedstawia tabela nr 23.

Aktywa trwałe Biura Związku „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 31 grudnia wg wartości netto.

Tabela 24

Lp.	Aktywa trwałe	31.12.2013	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2015
		Brutto	netto	brutto	netto	brutto	Netto
I.	Wartości niematerialne i prawne	90 628,37	85 486,67	104 404,37	51 529,54	104 404,37	4 469,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	35 102,45	34 091,02	39 451,45	31 219,26	39 451,45	22 693,80
III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0	0
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	0	0	0	0
	Razem	125 730,82	119 577,69	143 855,82	82 748,80	143 855,82	27 162,80

Załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania zawiera szczegółowe informacje na temat majątku trwałego Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

Aktywa obrotowe Biura Związku „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 31 grudnia 2015 r.

Tabela nr 25

Lp.	Aktywa obrotowe	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
I.	Zapasy	0	0	0	0
II.	Należności krótkoterminowe	24 765,00	1 858 724,21	3 059 613,48	2 573 589,38
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	101 730,37	319 831,11	230 738,40
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0	1 099,20	5 733,88	1 913,87
		24 765,00	1 961 553,78	3 385 178,47	2 806 241,65

Aktywa budżetu jednostki samorządu terytorialnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” wynoszą 6.001.891,82 zł i zostały zgromadzone na rachunku bankowym Związku Międzygminnego

Tabela nr 26

Lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1.	PKOBP S.A. 1 Oddział w Lesznie	rachunek bankowy podstawowy - depozyty na żądanie	6 001 891,82
	RAZEM		6 001 891,82

2. nie posiadał innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności ograniczonych praw rzeczowych, użytkowania wieczystego, wierzytelności, udziałów w spółkach, akcjach,
3. nie występował stan mienia komunalnego z tytułu posiadania,
4. sporządził informację o zmianie stanu mienia komunalnego w pkt VIII do niniejszego opracowania,
5. nie posiadał dochodów uzyskiwanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
6. nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na stan mienia Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

*Majątek trwały***Szczegółowy zakres zmian w składnikach majątku trwałego wg wartości brutto**

Treść	Wartość środków trwałych na 01.01.2015 r.	Zmiany dokonane w poszczególnych grupach majątku trwałego	Przyjęcie środków trwałych w 2015 r.	Zmniejszenie środków trwałych w 2015 r. likwidacja, inne	Wartość brutto środków trwałych na 31.12.2015 r.
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kotły o maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	20 737,00	0,00	0,00	0,00	20 737,00
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	7 890,45	0,00	0,00	0,00	7 890,45
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	10 824,00	0,00	0,00	0,00	10 824,00
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	39 451,45	0,00	0,00	0,00	39 451,45

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach majątku trwałego

Treść	Wartość umorzenia środków trwałych na 01.01.2015 r.	Umorzenie naliczone w 2015 r.	Umorzenie zlikwidowanych środków trwałych	Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2015 r.
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
Kotły o maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 735,80	6 221,10	0,00	11 956,90
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	854,75	789,00	0,00	1 643,75
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	1 641,64	1 515,36	0,00	3 157,00

Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	8 232,19	8 525,46	0,00	16 757,65

Szczegółowy zakres zmian w wartościach niematerialnych i prawnych

Treść	Wartości niematerialne i prawne na 01.01.2015 r.	Wartości niematerialne i prawne naliczone w 2015 r.	Zmniejszenie wartości niematerialnych i prawnych w 2015 r.	Wartości niematerialne i prawne na 31.12.2015 r.
Wartości niematerialne i prawne	104 404,37	0,00	0,00	104 404,37
OGÓŁEM	104 404,37	0,00	0,00	104 404,37

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach wartości niematerialnych i prawnych

Treść	Wartość umorzenia wartości niematerialne i prawne na 01.01.2015 r.	Umorzenie naliczone w 2015 r.	Umorzenie likwidowanych wartości niematerialnych i prawnych w 2015 r.	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2015 r.
Wartości niematerialne i prawne	52 874,83	47 060,54	0,00	99 935,37
OGÓŁEM	52 874,83	47 060,54	0,00	99 935,37

Szczegółowy zakres zmian w składnikach majątku środków trwałych w użytkowaniu poniżej 3.500zł

Treść	Wartość wyposażenia na 01.01.2015 r.	Przyjęcie wyposażenia w 2015 r.	Zmniejszenie wyposażenia, likwidacja w 2015 r.	Wartość brutto wyposażenia na 31.12.2015 r.
Środki trwałe - wyposażenie (poniżej 3.500,00 zł)	169 105,67	16 160,21	0	185 265,88
OGÓŁEM	169 105,67	16 160,21	0,00	185 265,88

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach środków trwałych w użytkowaniu od 500,00zł do 3.500,00zł – ewidencja ilościowo – wartościowa (amortyzacja jednorazowa)

Treść	Wartość umorzenia wyposażenia 01.01.2015 r.	Umorzenie naliczone w 2015 r.	Umorzenie z likwidowanego wyposażenia w 2015 r.	Wartość umorzenia wyposażenia w 31.12.2015 r.
Środki trwałe - wyposażenie (poniżej 3.500,00 zł)	169 105,67	16 160,21	0	185 265,88
OGÓŁEM	169 105,67	16 160,21	0,00	185 265,88