

## Uchwała Nr XIX/25/2014

### Zarządu Związku Międzygminnego „OBRA” z dnia 14 listopada 2014 roku

#### w sprawie przyjęcia projektu Uchwały Budżetowej Związku Międzygminnego „OBRA” na 2015 rok

Na podstawie art. 73 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) Zarząd Związku Międzygminnego „OBRA” uchwala, co następuje:

- § 1. Postanawia się przyjąć projekt uchwały w sprawie uchwalenia Budżetu Związku Międzygminnego „OBRA” na 2015 rok w brzmieniu określonym w Załączniku Nr 1 do uchwały.
- § 2. Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej, o którym mowa w art. 238 ust. 2 pkt 1 ustawy o finansach publicznych zawiera Załącznik Nr 2 do uchwały.
- § 3.1. Projekt Uchwały Budżetowej Związku Międzygminnego „OBRA” na 2015 rok podlega przedstawieniu Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „OBRA” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
  2. Do projektu Uchwały Budżetowej załącza się uzasadnienie o którym mowa w § 2 uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego „OBRA”.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu  
Związku Międzygminnego „Obra”

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

*mgr Krzysztof Piasek*

PROJEKT

**Uchwała Nr \_\_\_\_\_**  
**Zgromadzenia Związku Międzygminnego "OBRA"**  
**z dnia \_\_\_\_\_ grudnia 2014 roku**  
**w sprawie uchwalenia budżetu Związku Międzygminnego "OBRA"**  
**na rok 2015**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.), oraz art. 211, art. 212, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)

Związek Międzygminny "OBRA" uchwała, co następuje:

- § 1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu  
w wysokości **8.181.489,00 zł**  
z tego:  
– bieżące w wysokości **8.181.489,00 zł**  
– majątkowe w wysokości **0,00 zł**  
zgodnie z Załącznikiem nr 1 do uchwały.
- § 2. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu  
w wysokości **8.065.739,00 zł**  
z tego:  
– bieżące w wysokości **8.030.239,00 zł**  
– majątkowe w wysokości **35.500,00 zł**  
zgodnie z Załącznikiem nr 2 do uchwały.
- § 3. W budżecie tworzy się rezerwę ogólną w wysokości **20.000,00 zł**.
- § 4. Ustala się limit wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2015 roku zgodnie z Załącznikiem nr 4 do uchwały.
- § 5. Nadwyżka budżetowa w kwocie **115.750,00 zł** zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

- § 6.** Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości **115.750,00 zł** zgodnie z Załącznikiem nr 3 do uchwały.
- § 7.** Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych w kwocie **1.000.000,00 zł** w tym:
- na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu **1.000.000,00 zł**
- § 8.** Upoważnia się Zarząd Związku do:
- zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości **1.000.000,00 zł**
  - dokonywania zmian w planie wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu klasyfikacji budżetowej,
  - dokonywania przeniesień wydatków majątkowych w ramach działu na zadania inwestycyjne,
  - lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku.
- § 9.** Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego "OBRA".
- § 10.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

# Plan dochodów budżetowych na 2015 rok

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr \_\_\_\_\_ Zgromadzenia Związku Międzygminnego "OBRA"

z dnia \_\_\_\_\_ grudnia 2014 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	10 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000,00
		0920	Pozostałe odsetki	10 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 171 489,00
	90002		Gospodarka odpadami	8 159 489,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 843 926,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	28 000,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	34 800,00
		0830	Wpływy z usług	8 000,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
		0920	Pozostałe odsetki	1 200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	139 500,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	99 063,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	12 000,00
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	12 000,00
<b>Razem:</b>				<b>8 181 489,00</b>

# Plan wydatków budżetowych na 2015 rok

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr \_\_\_\_\_ Zgromadzenia Związku Międzygminnego "OBRA"

z dnia \_\_\_\_\_ grudnia 2014 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
757			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>8 000,00</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	8 000,00
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>20 000,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	20 000,00
		4810	Rezerwy	20 000,00
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>8 037 739,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami	8 037 739,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	470 622,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 847,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 368,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 028,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	352 788,00
		4260	Zakup energii	30 200,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 800,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 895 211,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 600,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	7 700,00
		4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 100,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	27 768,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 700,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 307,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 500,00
<b>Razem:</b>				<b>8 065 739,00</b>

# Plan rozchodów budżetowych na 2015 rok

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr \_\_\_\_\_ Zgromadzenia Związku Międzygminnego "OBRA" z dnia \_\_\_\_\_ grudnia 2014 roku

Paragraf	Treść	Po zmianie
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	115 750,00

Razem: 115750,0000

## Wykaz zadań inwestycyjnych na 2015 rok

Załącznik Nr 4

do Uchwały Nr \_\_\_\_\_ Zgromadzenia Związku Międzygminnego "OBRA"

z dnia \_\_\_\_\_ grudnia 2014 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>35 500,00</b>
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	35 500,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 500,00
			Wydatki na zakupy inwestycyjne ZMO	35 500,00
<b>Razem</b>				<b>35 500,00</b>

**Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XIX/25/2014  
Zarządu Związku Międzygminnego "OBRA"  
z dnia 14 listopada 2014 roku**

## **Uzasadnienie**

**Do Uchwały Nr \_\_\_\_\_**

**Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA”**

**z dnia \_\_\_\_\_ roku**

**w sprawie uchwalenia budżetu  
Związku Międzygminnego „OBRA” na 2015 rok**



**PLANOWANE DOCHODY  
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA” NA 2015 ROK**

**Część opisowa do załącznika Nr 1  
do Uchwały Nr \_\_\_\_\_  
Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA”  
z dnia \_\_\_\_\_ roku**

Uchwała w sprawie przyjęcia budżetu Związku Międzygminnego „OBRA” na 2015 rok zakłada realizację dochodów w wysokości **8.181.489,00 zł**. Plan dochodów na 2014 rok według stanu na dzień 30.09.2014 roku wynosi **9.096.185,00 zł**. Założenia na 2015 rok są niższe od przewidywanego wykonania na 31.12.2014 roku o **914.696,00 zł**, co stanowi **89,94 %**. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela Nr 1.

**Tabela Nr 1**

Źródło dochodów	Przewidywane wykonanie wg planu na dzień 30-09-2014 roku	Dochody planowane na 2015 rok	Struktura dochodów		
			dochody planow. 2014	dochody planow. 2015	Odchylenie (5-4)
1	2	3	4	5	6
<b>DOCHODY WŁASNE</b>	<b>9 096 185,00</b>	<b>8 181 489,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (rozdz. 90002 par. 0490)</b>	<b>7 736 618,00</b>	<b>7 843 926,00</b>	<b>85,05</b>	<b>95,87</b>	<b>10,82</b>
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi według deklaracji	7 736 618,00	7 717 043,00			
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi poza deklaracją tzw. usługi dodatkowe	0,00	126 883,00			
<b>2. Wpływy z różnych opłat (par. 0690)</b>	<b>25 800,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>0,28</b>	<b>0,34</b>	<b>0,06</b>
- opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska (rozdz. 90019)	7 700,00	0,00			
- koszty upomnienia (rozdz. 90002)	18 100,00	28 000,00			
<b>3. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (par. 0750)</b>	<b>53 353,00</b>	<b>34 800,00</b>	<b>0,59</b>	<b>0,43</b>	<b>-0,16</b>
- dzierżawa terenu pod punkt przeladunkowy w Powodowie	53 353,00	34 800,00			
<b>4. Wpływy z usług (rozdz. 90002 par. 0830)</b>	<b>703 000,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>7,73</b>	<b>0,10</b>	<b>-7,63</b>
- wpływy za przyjęte odpady na składowiska	632 000,00	0,00			
- wpływy na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenów gmin - uczestników ZMO",	50 000,00	0,00			
w tym:					
• Gmina Wolsztyn	10 000,00	0,00			
• Gmina Siedlec	10 000,00	0,00			
• Gmina Przemęt	10 000,00	0,00			
• Powiat Wolsztyn	20 000,00	0,00			
- wpływ z powiatu Wolsztyn na zakup pojemników do zbiórki szkła	5 000,00	0,00			
- usługa pozyskania i przekazania do recyklingu szkła	16 000,00	8 000,00			

5. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (rozdz. 90002 par. 0910)	4 000,00	5 000,00	0,04	0,06	0,02
- odsetki od zaległości podatkowych	4 000,00	5 000,00			
6. Pozostałe odsetki (par. 0920)	10 100,00	11 200,00	0,11	0,14	0,03
- odsetki od środków na rachunku bankowym (rozdz. 75814)	9 000,00	10 000,00			
- odsetki od zaległości niepodatkowych (rozdz. 90002)	1 100,00	1 200,00			
7. Wpływy z różnych dochodów (rozdz. 90002 par. 0970)	115 870,00	139 500,00	1,27	1,71	0,43
- wpływy za dostarczony zużyty sprzęt rtv i agd	14 000,00	8 000,00			
- wpływy ze sprzedaży odpadów wysegregowanych (szkło, makulatura, plastik)	78 000,00	126 000,00			
- dzierżawa pojemników	0,00	4 000,00			
- wynagrodzenie za zbiórkę baterii od firmy REBA	2 000,00	0,00			
- wpływy z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników interwencyjnych	7 060,00	0,00			
- wpływy z tytułu zwrotu 30% od wnioskodawców za demontaż azbestu	1 560,00	1 500,00			
- pozostałe wpływy (transport plastiki do PH Olejnik, zwrot kaucji za butlę po wodzie mineralnej, wpływy ze sprzedaży worków do segregacji odpadów)	13 250,00	0,00			
8. Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (rozdz. 90002 par. 2440)	198 000,00	0,00	2,18	0,00	-2,18
- dotacja z WFOŚiGW w Poznaniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenów gmin - uczestników ZMO"	120 000,00	0,00			
- dotacja z WFOŚiGW w Poznaniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: "Nie śmiećmy"	78 000,00	0,00			
9. Wpływy z wpłat gmin na zadania bieżące (rozdz. 90002 par. 2900)	229 444,00	99 063,00	2,52	1,21	-1,31
- wpływy na spłatę kapitału od zaciągniętych pożyczek w tym:	229 444,00	99 063,00			
• gmina Wolsztyn	139 668,00	34 922,00			
• gmina Siedlec	89 776,00	64 141,00			
10. Wpływy z opłaty produktowej (rozdz. 90019 par. 0400)	20 000,00	12 000,00	0,22	0,15	-0,07
- opłaty produktowe otrzymane z WFOŚiGW w Poznaniu	20 000,00	12 000,00			
<b>RAZEM</b>	<b>9 096 185,00</b>	<b>8 181 489,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>

Związek Międzygminny „Obra” w budżecie na 2015 rok planuje zrealizować następujące dochody:

**1. Paragraf 0490 – Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw**

**7.843.926,00 zł**

W paragrafie tym zaplanowano dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wyliczenia na 2015 rok dokonano na podstawie przypisu od stycznia do grudnia 2014 roku zgodnie ze złożonymi deklaracjami według stanu na dzień 17.10.2014 roku. Do budżetu przyjęto kwotę w wysokości

7.717.043,00 zł

Opłatę za usługi dodatkowe (poza deklaracją) wyliczono na podstawie wykonania za 9 miesięcy, tj.  $95.162,86 / 9 \text{ m-cy} = 10.573,65 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 126.883,80$ . Do budżetu przyjęto kwotę w wysokości

126.883,00 zł

**2. Paragraf 0690 - Wpływy z różnych opłat** **28.000,00 zł**

W ramach tego paragrafu zaplanowano dochody z tytułu kosztów upomnienia. Wysokość dochodów z tego tytułu przyjęto do budżetu na podstawie przewidywanego wykonania za 2014 rok.

**3. Paragraf 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze** **34.800,00 zł**

W paragrafie tym zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy terenu pod punkt przeładunkowy w Powodowie. Wysokość planowanych dochodów wyliczono na podstawie zawartej umowy z CZO „SELEKT” według następującego wyliczenia: 2.900,00 zł x 12 m-cy = 34.800,00 zł.

**4. Paragraf 0830 - Wpływy z usług** **8.000,00 zł**

W ramach tego paragrafu zaplanowano wpływy z tytułu usługi pozyskania i przekazania szkła do recyklingu. Wysokość planowanych dochodów przyjęto do budżetu na podstawie przewidywanego wykonania za 2014 rok.

**5. Paragraf 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** **5.000,00 zł**

W paragrafie tym planuje się dochody z odsetek od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Do budżetu na 2015 rok przyjęto kwotę w wysokości 5.000,00 zł, którą wyliczono na podstawie wykonania za 9 miesięcy 2014 roku.

**6. Paragraf 0920 – Pozostałe odsetki** **11.200,00 zł**

W paragrafie tym planuje się dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 10.000,00 zł i od zaległości niepodatkowych w kwocie 1.200,00 zł. Wysokość kwot do budżetu na 2015 rok wyliczono na podstawie wykonania za 9 miesięcy 2014 roku.

**Paragraf 0970 - Wpływy z różnych dochodów** **139.500,00 zł**

W ramach tego paragrafu Związek planuje pozyskać dochody z tytułu:

- wpływów ze sprzedaży odpadów wysegregowanych takich jak: szkło, plastik, makulatura, 130.000,00 zł
- wpływów za dostarczony zużyty sprzęt rtv i agd 8.000,00 zł
- wpływów ze zwrotu od wnioskodawców 30% poniesionych kosztów za demontaż azbestu 1.500,00 zł

Wysokość planowanych dochodów przyjęto do budżetu na podstawie przewidywanego wykonania za 2014 rok oraz możliwych do wysokości aktualnych cen sprzedaży.

**6. Paragraf 2900 - Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących**

**99.063,00 zł**

W paragrafie tym zaplanowano dochody z tytułu wpłat gmin na spłatę kapitału od zaciągniętych pożyczek na kwotę:  
w tym:

99.063,00 zł

- z gminy Wolsztyn 34.922,00 zł
- z gminy Siedlec 64.141,00 zł

Wykaz zaciągniętych pożyczek zawiera tabela nr 6.

**7. Paragraf 0400 - Wpływy z opłaty produktowej**

**12.000,00 zł**

Za zbiórkę opakowań Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu przekazuje na rzecz Związku opłatę produktową. W budżecie na 2015 rok opłatę tę zaplanowano na poziomie wpływu w 2014 roku.

Budżet dochodów na 2015 rok w układzie wykonawczym w porównaniu z przewidywanym wykonaniem według planu na dzień 30-09-2014 roku przedstawia tabela Nr 2.

**Tabela Nr 2**

Klasyfikacja			Przewidywane wykonanie wg planu na dzień 30-09-2014 roku	Plan dochodów na 2015 rok	% wzrostu
Dział	Rozdział	Paragraf			
1	2	3	4	5	6
758			9 000,00	10 000,00	111,11
	75814		9 000,00	10 000,00	111,11
		0920	9 000,00	10 000,00	111,11
900			9 087 185,00	8 171 489,00	89,92
	90002		9 059 485,00	8 159 489,00	90,07
		0490	7 736 618,00	7 843 926,00	101,39
		0690	18 100,00	28 000,00	154,70
		0750	53 353,00	34 800,00	65,23
		0830	703 000,00	8 000,00	1,14
		0910	4 000,00	5 000,00	125,00
		0920	1 100,00	1 200,00	109,09
		0970	115 870,00	139 500,00	120,39
		2440	198 000,00	0,00	0,00
		2900	229 444,00	99 063,00	43,18
	90019		7 700,00	0,00	0,00
		0690	7 700,00	0,00	0,00
	90020		20 000,00	12 000,00	60,00
		0400	20 000,00	12 000,00	60,00
<b>OGÓLEM</b>			<b>9 096 185,00</b>	<b>8 181 489,00</b>	<b>89,94</b>

**PLANOWANE WYDATKI  
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA” NA 2015 ROK**

**Część opisowa do załącznika Nr 2  
do Uchwały Nr \_\_\_\_\_  
Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA”  
z dnia \_\_\_\_\_ roku**

Uchwała w sprawie przyjęcia budżetu Związku Międzygminnego „OBRA” na 2015 rok zakłada realizację wydatków w wysokości **8.065.739,00 zł**. Plan wydatków na 2014 rok według stanu na dzień 30.09.2014 roku wynosi **9.051.321,00 zł**. Planowane wydatki na 2015 rok zmniejszyły się w porównaniu z przewidywanym wykonaniem na dzień 31.12.2014 roku o kwotę **985.582,00 zł**, co stanowi wzrost o **89,11 %**.

Budżet wydatków na 2015 rok w układzie wykonawczym w porównaniu z przewidywanym wykonaniem według planu na dzień 30-09-2014 roku przedstawia tabela Nr 3.

**Tabela Nr 3**

Klasyfikacja			Przewidywane wykonanie wg planu na dzień 30-09-2014 roku	Plan wydatków na 2015 rok	% wzrostu
Dział	Rozdział	Paragraf			
1	2	3	4	5	6
757			10 000,00	8 000,00	80,00
	75702		10 000,00	8 000,00	80,00
		8110	10 000,00	8 000,00	80,00
758			20 000,00	20 000,00	100,00
	75818		20 000,00	20 000,00	100,00
		4810	20 000,00	20 000,00	100,00
900			9 021 321,00	8 037 739,00	89,10
	90002		8 251 321,00	8 037 739,00	97,41
		3020	2 000,00	1 000,00	50,00
		4010	444 774,00	470 622,00	105,81
		4040	27 700,00	32 847,00	118,58
		4110	78 700,00	88 368,00	112,28
		4120	11 380,00	12 028,00	105,69
		4170	25 800,00	20 400,00	79,07
		4210	301 863,00	352 788,00	116,87
		4260	30 500,00	30 200,00	99,02
		4270	110 800,00	20 800,00	18,77
		4280	800,00	800,00	100,00
		4300	6 751 490,00	6 895 211,00	102,13
		4350	5 630,00	5 600,00	99,47
		4360	7 700,00	7 700,00	100,00
		4370	3 100,00	3 100,00	100,00
		4400	32 095,00	27 768,00	86,52
		4410	6 000,00	6 000,00	100,00
		4430	60 208,00	5 700,00	9,47
		4440	12 963,00	12 307,00	94,94
		4480	2 750,00	0,00	0,00
		4520	468,00	0,00	0,00
		4610	5 000,00	5 000,00	100,00
		4700	4 000,00	4 000,00	100,00
		6050	174 300,00	0,00	0,00
		6060	151 300,00	35 500,00	23,46
	90019		770 000,00	0,00	0,00
		4510	770 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>			<b>9 051 321,00</b>	<b>8 065 739,00</b>	<b>89,11</b>

Podział wydatków budżetowych na bieżące i majątkowe oraz strukturę wydatków przedstawia tabela Nr 4.

**Tabela Nr 4**

Wyszczególnienie	Kwota wydatków		Struktura wydatków		Odchylenie (5-4)
	Przewidywane wykonanie wg planu na dzień 30-09-2014 r.	Wydatki planowane na 2015 rok	Przewidywane wykonanie wg planu na dzień 30-09-2014 r.	Wydatki planowane na 2015 rok	
1	2	3	4	5	6
<b>I. WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>8 725 721,00</b>	<b>8 030 239,00</b>	<b>96,40</b>	<b>99,56</b>	<b>3,16</b>
w tym:					
- obsługa długu publicznego	10 000,00	8 000,00	0,11	0,10	-0,01
- wydatki płacowe wraz z pochodnymi	588 354,00	624 265,00	6,50	7,74	1,24
- opłata na rzecz budżetu państwa	770 000,00	0,00	8,51	0,00	-8,51
- rezerwa ogólna	20 000,00	20 000,00	0,22	0,25	0,03
- pozostałe wydatki bieżące	7 337 367,00	7 377 974,00	81,06	91,47	10,41
<b>II. WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>325 600,00</b>	<b>35 500,00</b>	<b>3,60</b>	<b>0,44</b>	<b>-3,16</b>
w tym:					
- wydatki inwestycyjne	174 300,00	0,00	1,93	0,00	-1,93
- zakupy inwestycyjne	151 300,00	35 500,00	1,67	0,44	-1,23
<b>RAZEM</b>	<b>9 051 321,00</b>	<b>8 065 739,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>

W budżecie na 2015 rok plan wydatków przedstawia się następująco:

- Wydatki bieżące** na kwotę: **8.030.239,00 zł**, co stanowi **99,56 %** budżetu ogółem, w tym:
  - wydatki na obsługę długu publicznego na kwotę: 8.000,00 zł
  - wydatki płacowe wraz z pochodnymi na kwotę: 624.265,00 zł
  - opłata na rzecz budżetu państwa za przyjęte odpady na składowisko na kwotę: 0,00 zł
  - rezerwa ogólna w wysokości 0,1% - 1,0% wydatków budżetu 20.000,00 zł
  - pozostałe wydatki bieżące na kwotę: 7.377.974,00 zł
- Wydatki majątkowe** na kwotę: **35.500,00 zł**, co stanowi **0,44 %** budżetu ogółem, w tym:
  - wydatki inwestycyjne na kwotę: 0,00 zł
  - wydatki na zakupy inwestycyjne na kwotę: 35.500,00 zł

**Wydatki bieżące** **8.030.239,00 zł**

W ramach wydatków bieżących planuje się realizację następujących tytułów:

**Wydatki na obsługę długu publicznego** **8.000,00 zł**

**Rozdział 75702 paragraf 8110** **8.000,00 zł**

W pozycji tej realizowane będą wydatki związane ze spłatą odsetek od zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Na dzień 31-12-2014 roku kwota długu z tytułu zaciągniętych pożyczek wynosić będzie 199.063,00 zł.

**Wydatki płacowe wraz z pochodnymi** **624.265,00 zł**

Plan wydatków płacowych w budżecie na 2015 rok przedstawia się następująco:

**Rozdział 90002 paragraf 4010** **470.622,00 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowane są wydatki z tytułu wynagrodzeń ze stosunku pracy zawartej na podstawie umowy o pracę zakładając 3,00% wzrostu w stosunku do 2014 roku. Ponadto zaplanowano jedną nagrodę jubileuszową za 35 lat pracy.

**Rozdział 90002 paragraf 4040** **32.847,00 zł**

W paragrafie tym skalkulowane są dodatkowe wynagrodzenia roczne tzw. „trzynastki”. Podstawą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia była 1/12 przewidywanego wykonania paragrafu 4010 za 2014 rok x 8,50%.

**Rozdział 90002 paragraf 4110** **88.368,00 zł**

W paragrafie tym skalkulowane są pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na ubezpieczenia społeczne pracodawcy w wysokości 17,39% od sumy paragrafów 4010 z wyłączeniem nagrody jubileuszowej i 4040.

**Rozdział 90002 paragraf 4120** **12.028,00 zł**

W paragrafie tym skalkulowane są składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń w wysokości 2,45% od sumy paragrafów 4010 z wyłączeniem nagrody jubileuszowej i 4040

**Rozdział 90002 paragraf 4170** **20.400,00 zł**

W ramach tego paragrafu skalkulowane jest wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia dla sprzątaczk w kwocie 450,00 zł x 12 m-cy = 5.400,00 zł oraz środki na wynagrodzenia przewodników ekologów w ramach programów edukacyjnych w kwocie 15.000,00 zł.

**Rezerwa ogólna** **20.000,00 zł**

**Rozdział 75818 paragraf 4810** **20.000,00 zł**

Zgodnie z Ustawą o finansach publicznych j.s.t. muszą tworzyć w budżecie rezerwę ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższą niż 1% wydatków budżetu. Rezerwa w budżecie Związku Międzygminnego „OBRA” została utworzona w dziale 758 rozdziale 75818 w paragrafie 4810 na kwotę 20.000,00 zł.

**Pozostałe wydatki bieżące** **7.377.974,00 zł**

Plan wydatków rzeczowych w budżecie na 2015 rok przedstawia się następująco:

**Rozdział 90002 paragraf 3020** **1.000,00 zł**

W paragrafie tym planuje się wydatki związane z zakupem odzieży roboczej dla pracowników ZM OBRA, zgodnie z przepisami BHP.

<b>Rozdział 90002 paragraf 4210</b>	<b><u>352.788,00 zł</u></b>
W paragrafie tym planuje się wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia. W budżecie Związku na 2014 rok planuje się m.in. następujące wydatki:	
■ materiały biurowe takie jak: papier do drukarek i kserokopiarki, segregatory, teczki, koszulki, zakładki, długopisy, zwrotki, kwitariusze przychodowe k-103 i inne na kwotę zbiorczą	19.000,00 zł
■ materiały różne w tym: środki czystości, artykuły żywnościowe, woda mineralna, tabletki czyszczące do ekspresu, wiązanki okolicznościowe, itp. na kwotę	10.000,00 zł
■ wyposażenie i oprogramowanie w tym: zakup dwóch zestawów komputerowych (2.950,00 zł x 2 zest. = 5.900,00 zł) wraz z oprogramowaniem Word, exel (10.388,00 zł) na kwotę zbiorczą	16.288,00 zł
■ wydawnictwa fachowe, czasopisma, książki (Finanse sektora publicznego, Aktualności rachunkowości budżetowej, Przetargi Publiczne, Przegląd Komunalny, Odpady) na kwotę:	4.500,00 zł
■ akcesoria komputerowe (tonery i tusze do drukarek, nośniki archiwizacyjne, części zamienne do sprzętu komputerowego, itp.) na kwotę:	35.000,00 zł
■ worki na odpady segregowane na kwotę	240.000,00 zł
■ segregacja odpadów (oznakowanie gniazd recyklingowych) na kwotę	500,00 zł
■ program edukacyjny (zakup nagród, niezbędne materiały do przygotowania przedstawień teatralnych)	25.000,00 zł
■ stacja przeładunkowa (materiały biurowe, tusz do drukarki, woda mineralna, środki czystości, artykuły żywnościowe)	2.500,00 zł
<b>Rozdział 90002 paragraf 4260</b>	<b><u>30.200,00 zł</u></b>
W paragrafie tym sklasyfikowane są wydatki związane z wykorzystaniem energii elektrycznej oraz zużyciem wody. Wydatki te ponoszone będą na punkcie przeładunkowym w Powodowie, w tym:	
■ energia elektryczna	30.000,00 zł
■ woda	200,00 zł
<b>Rozdział 90002 paragraf 4270</b>	<b><u>20.800,00 zł</u></b>
W paragrafie tym sklasyfikowane są wydatki związane z remontami. W budżecie na 2015 rok planuje się następujące wydatki:	
■ biuro ZMO, w tym między innymi wydatki związane z naprawą sprzętu komputerowego, kserokopiarki, usługami remontowo-demontażowymi z zakresu usuwania wyrobów zawierających azbest, itp. na kwotę	10.800,00 zł
■ naprawa pojemników do segregacji odpadów komunalnych na kwotę	10.000,00 zł
<b>Rozdział 90002 paragraf 4280</b>	<b><u>800,00 zł</u></b>
W paragrafie tym planuje się wydatki związane z badaniami lekarskimi pracowników ZMO.	
<b>Rozdział 90002 paragraf 4300</b>	<b><u>6.895.211,00 zł</u></b>
W budżecie na 2015 rok w paragrafie tym planuje się następujące wydatki:	



■ biuro ZMO (druk kalendarzy 40.000,00 zł, druk deklaracji 40.000,00 zł, czynsz za stojak do wody mineralnej, zwrot kaucji za butlę po wodzie mineralnej, usługi gastronomiczne i inne)	88.000,00 zł
■ stacja przeladunkowa (przeгляд i legalizacja wagi samochodowej, zwrot kaucji za butle po wodzie mineralnej, czynsz za stojak po wodzie mineralnej, ścieki inne usługi)	20.000,00 zł
■ koszty utrzymania rachunku bankowego (750,00 zł x 12 m-cy)	9.000,00 zł
■ usługi pocztowe (wysyłka upomnień, decyzji określających, decyzji egzekucyjnych, potwierdzenia sald)	100.000,00 zł
■ usługi prawne (1.950,01 zł x 12 m-cy = 23.400,12 zł)	23.401,00 zł
■ usługi informatyczne	26.000,00 zł
■ nadzór BHP (246,00 zł x 12 m-cy = 2.952,00 zł)	3.000,00 zł
■ aktualizacje oprogramowań komputerowych	41.400,00 zł
■ dzierżawa ksera	5.000,00 zł
■ program edukacyjny (wynajem transportu, organizacja festynów itp.)	60.000,00 zł
■ usuwanie wyrobów zawierających azbest (usługa transportu)	30.000,00 zł
■ odbiór przeterminowanych leków do utylizacji	7.000,00 zł
■ koszty dosegregowywania surowców wtórnych (szkło, makulatura, plastik)	142.000,00 zł
■ zbiórka rtv i agd (koszty transportu)	100.000,00 zł
■ utwardzenie miejsc pod pojemniki do segregacji (10 m <sup>2</sup> x 154,00 zł x 50 szt. = 7.700,00 zł)	7.700,00 zł
■ usługi dodatkowe (poza deklaracją) na podstawie uchwały Nr XIV/47/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA” z dnia 29 lipca 2013 roku, w tym likwidacja podrzutów	148.000,00 zł
■ usługi dodatkowe (odpady zielone, gruz, baterie)	110.000,00 zł
■ zbiórka odpadów komunalnych zmieszanych na podstawie złożonych deklaracji na kwotę zbiorczą	2.626.070,00 zł
w tym:	
– z terenu gminy Wolsztyn na kwotę	1.461.040,00 zł
– z terenu gminy Siedlec na kwotę	431.000,00 zł
– z terenu gminy Przemęt na kwotę	734.030,00 zł
Powyższego wyliczenia dokonano w następujący sposób: [(3% inflacji x 0,75%= 2,25) x przewidywane wykonanie 2014 roku]	
■ przyjęcie odpadów na bramie przez CZO Tonnsmeier na kwotę	3.248.640,00 zł
Powyższą kwotę wyliczono w następujący sposób: 12.800 Mg x 253,80 zł = 3.248,640,00 zł	
■ środki na rekultywację	100.000,00 zł

#### **Rozdział 90002 paragraf 4350**

**5.600,00 zł**

W paragrafie tym planuje się wydatki związane z dostępem do sieci Internet.

#### **Rozdział 90002 paragraf 4360**

**7.700,00 zł**

W paragrafie tym skalkulowane są wydatki z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.

#### **Rozdział 90002 paragraf 4370**

**3.100,00 zł**

W ramach tego paragrafu planuje się koszty usług telefonicznych telefonów stacjonarnych znajdujących się w biurze ZM „OBRA”.

<b>Rozdział 90002 paragraf 4400</b>	<b><u>27.768,00 zł</u></b>
W paragrafie tym planuje się opłaty związane z wynajmem pomieszczeń biurowych ZM „OBRA” na podstawie pisma DE 48/2011 z dnia 8 listopada 2011 roku wystosowanego przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Wolsztynie, gdzie Związek Międzygminny „OBRA” ma swoją siedzibę. Wyliczenia dokonano w następujący sposób: 1.956,94 zł x 6 m-cy = 11.741,64 zł 2.670,95 zł x 6 m-cy = 16.025,70 zł Łącznie do budżetu przyjęto kwotę 27.768,00 zł.	
<b>Rozdział 90002 paragraf 4410</b>	<b><u>6.000,00 zł</u></b>
W tym paragrafie planuje się wydatki związane z podróżami służbowymi. W budżecie na 2015 rok planuje się również ryczałt samochodowy dla pracownika Punktu Przeładunkowego w Powodowie.	
<b>Rozdział 90002 paragraf 4430</b>	<b><u>5.700,00 zł</u></b>
W ramach tego paragrafu na 2015 rok planuje się następujące wydatki:	
■ opłaty za wydanie zaświadczeń o niezaleganiu (ZUS, US) na kwotę	500,00 zł
■ ubezpieczenie sprzętu komputerowego na kwotę	1.000,00 zł
■ roczna składka członkowska (OSKZG w Długoszynie) 300,00 zł x 4 kw. = 1.200,00 zł	1.200,00 zł
■ opłaty sądowe w celu egzekucji należności na kwotę	1.000,00 zł
■ stacja przeładunkowa, w tym: opłata za pozostawienie w gruncie kolejowym sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w m. Powodowo na kwotę	2.000,00 zł
<b>Rozdział 90002 paragraf 4440</b>	<b><u>12.307,00 zł</u></b>
W paragrafie tym zaplanowano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Do obliczenia odpisu na jednego zatrudnionego przyjęto kwotę w wysokości 1.093,93 zł.	
<b>Rozdział 90002 paragraf 4610</b>	<b><u>5.000,00 zł</u></b>
W paragrafie tym zaplanowano wydatki związane kosztami postępowania sądowego i prokuratorskiego.	
<b>Rozdział 90002 paragraf 4700</b>	<b><u>4.000,00 zł</u></b>
W ramach tego paragrafu planuje się wydatki związane ze szkoleniami pracowników Związku Międzygminnego „OBRA”.	
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b><u>35.500,00 zł</u></b>

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizację następujących wydatków:

<b>Wydatki na zakupy inwestycyjne</b>	<b>35.500,00 zł</b>
---------------------------------------	---------------------

<b>Rozdział 90002 paragraf 6060</b>	<b><u>35.500,00 zł</u></b>
-------------------------------------	----------------------------

W budżecie na 2015 rok planuje się dokonać niezbędnych zakupów inwestycyjnych dla potrzeb funkcjonowania systemu, a mianowicie:

- |   |              |
|---|--------------|
| • zakup oprogramowania do sporządzania tytułów wykonawczych na kwotę  | 5.000,00 zł  |
| • zakup oprogramowania do monitorowania tytułów wykonawczych na kwotę | 5.000,00 zł  |
| • zakup serwera   | 25.500,00 zł |

Limit wydatków na zadania inwestycyjne, które realizowane będą w 2015 roku został zawarty w załączniku nr 4 do Uchwały budżetowej na 2015 rok.

## PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA” NA 2015 ROK

Część opisowa do załącznika Nr 4  
do Uchwały Nr \_\_\_\_\_  
Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA”  
z dnia \_\_\_\_\_ roku

Przychodów w budżecie na 2015 rok nie zaplanowano. Natomiast rozchody budżetu ustalono na podstawie zawartych umów pożyczkowych określających wysokość rat. Na 2015 rok zaplanowano rozchody w wysokości 115.750,00 zł z przeznaczeniem na spłatę otrzymanych krajowych pożyczek. Przewidywane wykonanie przychodów i rozchodów na dzień 31-12-2014 roku oraz plan przychodów i rozchodów na 2015 rok przedstawia tabela Nr 5.

**Tabela Nr 5**

### Plan przychodów i rozchodów

Lp.	Treść	Przewidywane wykonanie wg planu na dzień 30-09-2014 roku	Plan na 2015 r.
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY</b>	<b>184 580,00</b>	<b>0,00</b>
	952-Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	100 000,00	0,00
	955-Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	84 580,00	0,00
<b>II.</b>	<b>ROZCHODY</b>	<b>229 444,00</b>	<b>115 750,00</b>
	992-Spłata otrzymanych krajowych pożyczek	229 444,00	115 750,00
<b>III.</b>	<b>SALDO (I-II)</b>	<b>-44 864,00</b>	<b>-115 750,00</b>

Planowane zadłużenie Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 31-12-2014 roku pokazuje tabela Nr 6.

**Tabela Nr 6**

### Wykaz zaciągniętych pożyczek przez Związek Międzygminny "OBRA"

Lp.	Nazwa banku i zadania na które zaciągnięto pożyczkę oraz termin ostatniej raty	Wysokość zaciągniętej pożyczki	Planowana kwota spłat pożyczek na dzień 31-12-2014 roku	Pozostała kwota do spłaty na dzień 31-12-2014 roku	Kwota spłat pożyczek na 2015 rok	Planowane zadłużenie na dzień 31-12-2015 roku
1.	<b>WFOŚ i GW w Poznaniu</b> Zadanie inwestycyjne p.n.: "Rozbudowa kwatery składowiska odpadów komunalnych w m. Powodowo, gmina Wolsztyn" (ostatnia rata spłaty: 14-03-2015 roku)	1 097 390,00	1 047 501,00	49 889,00	49 889,00	0,00
2.	<b>WFOŚ i GW w Poznaniu</b> Zadanie inwestycyjne p.n.: "Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Kopanicy" (ostatnia rata spłaty: 21-09-2015 roku)	176 334,00	127 160,00	49 174,00	49 174,00	0,00
3.	<b>WFOŚ i GW w Poznaniu</b> Zadanie inwestycyjne p.n.: "Zakup pojemników do segregacji stłuczki szklanej" (ostatnia rata spłaty: 20-12-2018 roku)	100 000,00	0,00	100 000,00	16 687,00	83 313,00
<b>Razem zadłużenie na dzień 31-12-2014 roku</b>		<b>1 373 724,00</b>	<b>1 174 661,00</b>	<b>199 063,00</b>	<b>115 750,00</b>	<b>83 313,00</b>

## INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WYNIKU FINANSOWEGO ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA”

Projekt budżetu Związku Międzygminnego „OBRA” na 2015 rok jest budżetem nierównoważonym, zakładającym nadwyżkę budżetu w kwocie 115.750,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Przewidywany wynik finansowy budżetu na dzień 31-12-2014 roku oraz planowany na 2015 rok przedstawia tabela Nr 7.

**Tabela Nr 7**

### Planowany wynik finansowy budżetu

Treść	Przewidywane wykonanie wg planu na dzień 30-09-2014 roku	Planowany budżet na 2015 rok	% wzrostu
A. Dochody	9 096 185,00	8 181 489,00	89,94
B. Wydatki	9 051 321,00	8 065 739,00	89,11
<b>C. Wynik finansowy (A-B)</b>	<b>44 864,00</b>	<b>115 750,00</b>	<b>x</b>

Berzyna, dnia 14-11-2014 r.