

**Uchwała Nr XII/27/2015**  
**Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6**  
**z dnia 14.12.2015 r.**

**w sprawie budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 na rok 2016**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 oraz art. 73a ust. 1, 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013r., poz. 594 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 222, art. 235, art. 236, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) - uchwała się, co następuje:

- §1. Określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 na rok 2016 w wysokości **28.047.510,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:
- |    |                    |                           |
|----|--------------------|---------------------------|
| 1) | dochody bieżące:   | <b>28.047.510,00 zł</b> , |
| 2) | dochody majątkowe: | <b>0,00 zł</b> .          |
- §2. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 na rok 2016 w wysokości **28.047.510,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:
- |    |                    |                           |
|----|--------------------|---------------------------|
| 1) | wydatki bieżące:   | <b>26.441.798,00 zł</b> , |
| 2) | wydatki majątkowe: | <b>1.605.712,00 zł</b> .  |
1. Z wydatków bieżących budżetu przeznaczają się łącznie na:
- |        |  |                           |
|--------|--|---------------------------|
| 1)     | wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie | <b>26.441.798,00 zł</b> , |
| w tym: |  |                           |
| a)     | wynagrodzenia i składki od nich naliczane:             | <b>1.111.288,00 zł</b> ,  |
| b)     | wydatki związane z gospodarką odpadami:                | <b>25.036.010,00 zł</b> , |
| c)     | rezerwę ogólną:  | <b>262.000,00 zł</b> ,    |
| d)     | obsługę długu publicznego:                             | <b>30.000,00 zł</b> ,     |
| e)     | świadczenia na rzecz osób fizycznych:                  | <b>2.500,00 zł</b> .      |
2. Z wydatków majątkowych przeznaczają się łącznie na:
- |    |                                 |                          |
|----|---------------------------------|--------------------------|
| 1) | wydatki na zakupy inwestycyjne: | <b>210.000,00 zł</b> ,   |
| 2) | wydatki inwestycyjne:           | <b>1.395.712,00 zł</b> . |
- §3. Upoważnia się Zarząd Związku Celowego Gmin MG-6 do:
- dokonywania zmian:
    - w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu,
    - w planie wydatków majątkowych w ramach działu,
    - w planie wydatków w ramach działu, polegających na zwiększeniu lub zmniejszeniu wydatków majątkowych z odpowiednią zmianą (zwiększeniem lub zmniejszeniem) w zakresie wydatków bieżących w ramach działu,
  - zaciągania zobowiązań do wysokości kwot ustalonych w budżecie,
  - dokonywania lokat wolnych środków na rachunkach bankowych w bankach mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
- §4. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetu do kwoty 1.500.00,00 zł.
- §5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Celowego Gmin MG-6.
- §6. Uchwała budżetowa wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2016 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA  
Związku Celowego Gmin MG-6

  
Tadeusz Koper

## Uzasadnienie

do uchwały XII/27/2015 z dnia 14.12.2015 r.

w sprawie uchwalenia projektu budżetu Związku Celowego Gmin MG6 na rok 2016.

---

W roku 2015 została dokonana zmiana wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a także został rozstrzygnięty przetarg na realizację usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych w sektorze pierwszym. Te dwa elementy zdeterminowały kształtowanie się łącznych dochodów Związku, oraz kosztów prowadzenia systemu, zarówno w roku bieżącym jak i w roku 2016. Należy także uwzględnić fakt, że dla sektora pierwszego w roku 2016 zostanie przeprowadzony kolejny przetarg, którego efekt finansowy jest trudny do precyzyjnego określenia. Zarząd Związku przedstawia Zgromadzeniu Związku projekt planu finansowego na rok 2016, mający na uwadze powyżej opisane uwarunkowania.

### Dochody

Zmiana stawki opłaty zaczęła obowiązywać od 1 czerwca 2015 roku. Analiza kilkumiesięcznych wpływów z tytułu opłat wskazuje na ustabilizowanie się miesięcznych kwot na poziomie około 2,2 mln zł, co wraz z zakładanym 3% wzrostem wpływów z tytułu planowanych do podjęcia działań windykacyjnych pozwala na przyjęcie założenia, że łączne wpływy z tego tytułu ukształtują się na poziomie 28 047 510 zł.

Przyjęta 25 czerwca 2014 r. uchwała Nr XXVI/88/2014 Zgromadzenia Związku ustaliła stawki składki członkowskiej uczestników Związku na poziomie 8 zł od osoby w przypadku mieszkańców Gorzowa, oraz 29 zł w przypadku mieszkańców pozostałych gmin. Pozwoliło to na zasilenie budżetu Związku łączną kwotą w wysokości 2 129 319 zł w roku bieżącym. Wzrost wpływów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami pozwala na zaplanowanie stawek składki członkowskiej na poziomie wcześniejszym, skutkującym wpływem do budżetu na poziomie 841 510 zł.

Uwzględniając wpływy z tytułu kosztów upomnień ( 5 000 zł ), odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty ( 3 000 zł ) oraz odsetek od lokat bankowych ( 6 000 zł ) łączne dochody w roku 2016 ukształtują się na poziomie 28 047 510 złotych, co stanowi wzrost o 9,12% w stosunku do ostatecznej wersji planu finansowego na rok 2015.

## Wydatki

Mając na uwadze trudny do precyzyjnego przewidzenia efekt rozstrzygnięcia przetargu na odbiór i zagospodarowanie odpadów w sektorze pierwszym ( wrzesień 2016 ) planuje się utworzenie rezerwy ogólnej w wysokości 262 000 zł, tak aby zabezpieczyć dostępność środków finansowych w przypadku gdyby rozstrzygnięcie tego przetargu nie było możliwe na zakładanym w budżecie poziomie. Należy przy tym wskazać, że poza czynnikami inflacyjnymi nie występują inne okoliczności wymuszające wzrost oczekiwań operatorów systemu w tym obszarze.

Zrównoważony budżet i wciąż rosnące wpływy z opłat za odbiór odpadów komunalnych w roku bieżącym, pozwala zakładać przywrócenie w roku przyszłym płynności finansowej, a tym samym rezygnację w drugiej połowie roku z przyznanego limitu debetowego. Pozwoli to na zaoszczędzenie w relacji do roku bieżącego kwoty około 20 000 zł tytułem kosztów obsługi długu publicznego.

Wydatki bieżące administracji Biura planowane w roku przyszłym ( w wysokości 1 853 788 zł ) będą wyższe o 453,8 tys. zł od przewidywanego wykonania roku bieżącego. Stosunkowo najwyższy wzrost jest planowany w pozycji umowy o pracę ( o kwotę 254 950 zł ). Wynika to z zamiaru przebudowy struktury Biura Związku, w tym między innymi w związku z utworzeniem wieloosobowych stanowisk pracy dedykowanych biuru obsługi klienta ( konieczność zdecydowanego podniesienia jakości obsługi interesantów ) a także działowi kontroli oraz windykacji. Zakłada się, że łącznie powstanie 5 nowych stanowisk pracy, w tym jedno kierownicze. Ponadto zakłada się, że powinien nastąpić wzrost przeciętnej płacy zatrudnionych pracowników, na poziomie nieznacznie przekraczającym planowany wskaźnik inflacji na rok przyszły. Jest to wskazane między innymi z uwagi na znaczące obciążenie poszczególnych stanowisk pracy, będące pochodną między innymi utrzymywania zespołu pracowniczego mniejszego niż ilość niezbędnych do podjęcia działań.

Stabilizowanie zespołu pracowniczego i jego stopniowa rozbudowa do rozmiarów wynikających z realizowanych działań, a także znaczące postępy w porządkowaniu posiadanych baz danych oraz doskonalenie narzędzi informatycznych pozwoli na stopniowe redukcję wydatków na umowy zlecenia ( o kwotę 47 755 zł ). łącznie więc w projekcie planu finansowego na rok 2016 zmiany w obszarze płac i ich pochodnych zamkną się wzrostem rzędu 255 466 zł.

Zamiar wynajęcia pomieszczenia na parterze budynku w którym mieści się siedziba Biura w celu utworzenia profesjonalnego Biura Obsługi Klienta ( dostępność dla osób w podeszłym wieku oraz niepełnosprawnych ruchowo ) spowoduje zwiększenie wydatków, zarówno w celu wyposażenia tych pomieszczeń, jak i kosztów wynajmu wraz z pochodnymi ( np. koszty zakupu energii ).

Planowane są także wzrosty wydatków związane z podróżami krajowymi oraz szkoleniami pracowników. Dotychczas przeznaczane na te cele środki były nieadekwatne do skali działania Związku i nie gwarantowały właściwego przygotowania zawodowego zespołu pracowniczego. W planie finansowym zakłada się więc wydatkowanie kwoty 10 000 zł na podróże służbowe oraz 70 000 zł na szkolenie pracowników ( nie bez znaczenia jest zmiana interpretacji przepisów w tym obszarze, co do kwalifikowania poszczególnych wydatków w § 441 oraz § 470 ).

Razem wydatki bieżące zamkną się kwotą 26 411 798 zł, to jest większą o 1 303 063 zł niż aktualny plan roku bieżącego.

W roku 2016 planuje się wydatkowanie kwoty 210 000 zł. na wydatki majątkowe ( zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych ). W ramach tej kwoty zostaną zakupione między innymi : samochód osobowy na potrzeby kontroli, urządzenie skanująco-drukujące ( niezbędne do obsługi wydruków masowych, w tym związanych z uruchomieniem działań windykacyjnych ), kopertownica, meble do BOK oraz dla nowo zatrudnianych pracowników, klimatyzacja we wszystkich pomieszczeniach biurowych. Ponadto przewiduje się wydatkowanie kwoty 1.395.712 zł na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym na budowę punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.

Największe nakłady finansowe zostaną poniesione na utrzymanie systemu gospodarki odpadami. Wyniosą one łącznie 26 149 798 zł w skali całego roku. Zakłada się przy tym, że w okresie trzech pierwszych kwartałów koszty te będą analogiczne jak w roku bieżącym, a jedynie w okresie IV kwartału może nastąpić wzrost kosztów obsługi systemu w sektorze pierwszym ( w wyniku rozstrzygnięcia przetargu ). Planowana kwota będzie o 4,36% wyższa od kosztów planowanych do poniesienia w roku bieżącym.

Łącznie więc wydatki planowane w roku przyszłym wyniosą 28 047 510 zł i będą o 11,70 % wyższe niż planowane do realizacji w roku bieżącym.

Na planowany wzrost wydatków w kwocie 2 938 775 zł składa się :

- wzrost rezerwy ogólnej o kwotę 222 000 zł
  - wzrost wydatków majątkowych o kwotę 1 555 712 zł
  - wzrost wydatków bieżących dotyczących gospodarki odpadami w kwocie 1 183 009 zł
- a także nie poniesienie wydatków na obsługę długu publicznego w kwocie 21 946 zł

### **Nadwyżka / deficyt**

Mając na uwadze powyższe kształtowanie się dochodów i wydatków nie przewiduje się uzyskania nadwyżki finansowej, przy czym zapewnione będzie finansowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi oraz jego obsługi administracyjnej, a także rozpoczęcie przygotowania i wdrożenia programu budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, do czego obowiązuje ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Załącznik Nr 1 Projektu Uchwały budżetu na 2016 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	850 510,00	- 3 000,00	847 510,00
	75095		Pozostała działalność	850 510,00	- 3 000,00	847 510,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	- 3 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	0,00	6 000,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	841 510,00	0,00	841 510,00
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>27 197 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>27 200 000,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami	27 197 000,00	3 000,00	27 200 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	27 192 000,00	0,00	27 192 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	0,00	5 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	3 000,00	3 000,00
<b>Razem:</b>				<b>28 047 510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 047 510,00</b>

Załącznik Nr 2 do Projektu Uchwały budżetu na 2016 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
150	75095		Administracja publiczna	1 993 788,00	- 1 993 788,00	0,00
			Pozostała działalność	1 993 788,00	- 1 993 788,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	- 2 500,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	839 860,00	- 839 860,00	0,00
		4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	39 000,00	- 39 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	159 671,00	- 159 671,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	22 757,00	- 22 757,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	- 50 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	- 90 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	30 000,00	- 30 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	- 7 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	- 1 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	350 000,00	- 350 000,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 000,00	- 14 000,00	0,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	120 000,00	- 120 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	- 10 000,00	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000,00	- 3 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	- 3 000,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 000,00	- 26 000,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	16 000,00	- 16 000,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	70 000,00	- 70 000,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00	- 140 000,00	0,00
757			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>
	75705		Obsługa krajowych pożyczek i kredytów pozostałych jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych	0,00	30 000,00	30 000,00
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	0,00	20 000,00	20 000,00

8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	0,00	10 000,00	10 000,00
	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>332 000,00</b>	<b>-70 000,00</b>	<b>262 000,00</b>
75818	Rezerwy ogólne i celowe	332 000,00	- 70 000,00	262 000,00
4810	Rezerwy	262 000,00	0,00	262 000,00
6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	70 000,00	- 70 000,00	0,00
	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>24 296 010,00</b>	<b>3 459 500,00</b>	<b>27 755 510,00</b>
90002	Gospodarka odpadami	24 296 010,00	3 459 500,00	27 755 510,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	2 500,00	2 500,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	839 860,00	839 860,00
4040	Dodatki wynagrodzenie roczne	0,00	39 000,00	39 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	159 671,00	159 671,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	22 757,00	22 757,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	50 000,00	50 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	90 000,00	90 000,00
4260	Zakup energii	0,00	30 000,00	30 000,00
4270	Zakup usług remontowych	0,00	7 000,00	7 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	1 000,00	1 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	24 296 010,00	350 000,00	24 646 010,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	14 000,00	14 000,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00	120 000,00	120 000,00
4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	10 000,00	10 000,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	3 000,00	3 000,00
4430	Różne opłaty i składki	0,00	3 000,00	3 000,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	26 000,00	26 000,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	16 000,00	16 000,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	70 000,00	70 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 395 712,00	1 395 712,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	210 000,00	210 000,00
	<b>Razem:</b>	<b>26 621 798,00</b>	<b>1 425 712,00</b>	<b>28 047 510,00</b>