

Wpłynęło 08. 11. 2021

.....
dyspozycja

UCHWAŁA NR II/6/2021

ZARZĄDU CELOWEGO ZWIĄZKU GMIN „EKO-LOGICZNI”

z dnia 5 listopada 2021 r.

**w sprawie projektu planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”
na 2022 rok**

Na podstawie art. 233 i 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) w związku z art. 30 ust. 2 pkt 1 oraz art. 69 ust.3 i art. 73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.) Zarząd Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” (dalej: „Związek”)

uchwała, co następuje:

§ 1.

Sporządza się projekt planu finansowego Związku na 2022 r. w brzmieniu stanowiącym załącznik niniejszej uchwały.

§ 2.

Projekt planu finansowego Związku na 2022 r. wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania oraz Zgromadzeniu Związku.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

W
Adam Skoczyles
Marek Nowy

*Załącznik do uchwały Nr II/6/2021
z dnia 5 listopada 2021 r.
Zarządu Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”*

UCHWAŁA NR .../.../2021
ZGROMADZENIA CELOWEGO ZWIĄZKU GMIN „EKO-LOGICZNI”
z dnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”
na 2022 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 oraz 73 a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.) w związku z art. 212, 222, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) Zgromadzenie Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” (dalej również jako: „Związek”), po zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Rzeszowie

uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Ustala się dochody Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2022 r. w wysokości **7 997 508,30 zł** zgodnie z tabelą Nr 1, w tym:
 - 1) dochody bieżące w wys. **7 997 508,30 zł**,
 - 2) dochody majątkowe w wys. **0,00 zł**.
2. Ustala się dochody w podziale na działy, rozdziały i paragrafy zgodnie ze źródłem ich pochodzenia.

§ 2.

W budżecie tworzy się rezerwę ogólną w wysokości **8 000,00 zł**.

§ 3.

1. Ustala się wydatki Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2022 r. w wysokości **7 997 508,30 zł** zgodnie z tabelą Nr 2, w tym:
 - 1) wydatki bieżące w wys. **7 997 508,30 zł**
 - a) w tym wynagrodzenia i pochodne: **463 436,33 zł**,

b) w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych: **1 000,00 zł**,

c) w tym wydatki związane z realizacją zadań statutowych: **7 533 071,97 zł**.

2) wydatki majątkowe w wys. **0,00 zł**.

2. Ustala się wydatki w podziale na działy, rozdziały i paragrafy zgodnie ze źródłem ich pochodzenia.

§ 4.

Upoważnia się Zarząd Związku do:

1. Dokonywania zmian w planie wydatków polegających na przeniesieniach wydatków między paragrafami w rozdziale w ramach działu klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków bieżących na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
2. Lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Tabela nr 1 do Uchwały nr .../.../2021 Zgromadzenia Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 2021 roku – DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 997 508,30 zł
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	7 997 508,30 zł
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 997 508,30 zł
Razem:				7 997 508,30 zł

Tabela nr 2 do Uchwały nr .../.../2021 Zgromadzenia Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 2021 roku – **WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 989 508,30 zł
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	7 989 508,30 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	380 555,07 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 159,82 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 405,49 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 564,80 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 259,35 zł
		4260	Zakup energii	11 500,00 zł
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00 zł
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	7 410 770,00 zł
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00 zł
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	48 000,00 zł
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00 zł
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 977,82 zł
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00 zł
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 315,95 zł
758			Różne rozliczenia	8 000,00 zł
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	8 000,00 zł
		4810	Rezerwa ogólna	8 000,00 zł
Razem:				7 997 508,30 zł

**UZASADNIENIE DO PROJEKTU PLANU FINANSOWEGO CELOWEGO
ZWIĄZKU GMIN „EKO-LOGICZNI” NA 2022 R.**

1. Objasnienia do planu finansowego dochodów

Łączna kwota planowanych dochodów Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2022 r. określa się na kwotę 7 997 508,30 zł w tym dochody bieżące 7 997 508,30 zł.

Całość dochodów została zaplanowana w Dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

Określono następujące źródła dochodów:

Rozdział	90002 Gospodarka odpadami komunalnymi:	7 997 508,30 zł
-----------------	---	------------------------

§	0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 997 508,30 zł
----------	---	------------------------

Dochody powyższe zostały ustalone w sposób następujący:

I.

$30\,500 \text{ osób} \times 23,00 \text{ zł} \times 12 \text{ miesięcy} = 8\,418\,000,00 \text{ zł}$

gdzie:

30 500,00 zł – liczba mieszkańców gmin członkowskich przyjęta do kalkulacji dochodów

23,00 zł – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

II.

$30\,500 \text{ osób} \times 58,86 \% \times 12 \text{ miesięcy} \times 1,00 \text{ zł} = 215\,427,60 \text{ zł}$

gdzie:

30 500,00 zł – liczba mieszkańców gmin członkowskich przyjęta do kalkulacji dochodów

58,86 % - przyjęty do kalkulacji procent mieszkańców gmin członkowskich korzystających z ulgi z tytułu posiadania własnego kompostownika na bioodpady

1,00 zł – ulga z tytułu posiadania własnego kompostownika na bioodpady

III.

8 418 000,00 zł - 215 427,60 zł = 8 202 572,40 zł

8 202 572,40 zł x 2,5% = 205 064,31 zł

gdzie: 2,5% - przyjęty do kalkulacji procent nieściągalności należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Podsumowanie kalkulacji dochodów:

8 418 000,00 zł - 215 427,60 zł – 205 064,31 zł = 7 997 508,09 zł

Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zbieranymi w sposób selektywny w wysokości 23,00 zł miesięcznie od każdej osoby oraz zwolnienie z części opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z tytułu posiadania kompostownika na bioodpady w wysokości 1,00 zł miesięcznie od każdej osoby zostały ustalone Uchwałą nr IV/22/2021 Zgromadzenia Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 22 października 2021 r. w sprawie wyboru metody ustalania wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki takiej opłaty oraz zwolnienia w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym

2. Objasnienia do planu finansowego wydatków

Łączną kwotę planowanych wydatków Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2022 r. określa się na kwotę 7 997 508,09 zł, z tego:

Dział	758	Różne rozliczenia	8 000,00 zł
Rozdział	75818	Rezerwy ogólne i celowe	8 000,00 zł
§	4810	Rezerwy	8 000,00 zł

Zgodnie z art. 222 ust.1 ustawy o finansach publicznych w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu. W budżecie zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 8 000,00 zł, tj. ponad 0,1% wydatków Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” w 2022 r.

Dział	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 989 508,30 zł
Rozdział	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	7 989 508,30 zł
§	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 000,00 zł
<i>Świadczenia wynikające z przepisów BHP dla pracowników Biura Związku</i>			
§	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	380 555,07 zł
§	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 159,82 zł
§	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 405,49 zł
§	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 564,80 zł
§	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 259,35 zł
<i>Zakup środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia biura, zakup środków czystości i środków do dezynfekcji, programów komputerowych i licencji.</i>			
§	4260	Zakup energii	11 500,00 zł
<i>Zakup energii elektrycznej i wody dla Biura Związku</i>			
§	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00 zł
<i>Naprawa i konserwacja urządzeń biurowych oraz pomieszczeń biurowych</i>			
§	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00 zł
<i>Badania wstępne i okresowe pracowników</i>			
§	4300	Zakup usług pozostałych	7 410 770,00 zł
<i>Usługi pocztowe, koszty i prowizje bankowe, odbiór i zagospodarowanie odpadów od mieszkańców, obsługa prawna, usługi sprzątania biura, dzierżawa kserokopiarki</i>			
§	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00 zł

Zakup usług telekomunikacyjnych i dostępu do internetu

§	4400	Oплата za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	48 000,00 zł
§	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00 zł
§	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 977,82 zł
§	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00 zł
§	4710	Wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK) finansowane przez podmiot zatrudniający	5 315,95 zł

3. Plan przychodów i rozchodów Związku

Celowy Związek Gmin „Eko-Logiczni” nie planuje przychodów budżetu i rozchodów budżetu na 2022 r.

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU PLANU FINANSOWEGO
CELOWEGO ZWIĄZKU GMIN „EKO-LOGICZNI”

1. Planowana liczba osób ujętych w złożonych deklaracjach o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Na podstawie danym z gmin członkowskich ustala się liczbę mieszkańców objętych opłatą za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 30 500 osób. Wymieniona ilość osób stanowi podstawę do kalkulacji dochodów Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”.

2. Planowana wysokość stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zbieranymi w sposób selektywny w wysokości 23,00 zł miesięcznie od każdej osoby oraz zwolnienie z części opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z tytułu posiadania kompostownika na bioodpady w wysokości 1,00 zł miesięcznie od każdej osoby zostały ustalone Uchwałą nr IV/22/2021 Zgromadzenia Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 22 października 2021 r. w sprawie wyboru metody ustalania wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki takiej opłaty oraz zwolnienia w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym.

3. Zestawienie tabelaryczne kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym funkcjonowania biura związku oszacowane w oparciu o dane z okresu obejmującego lata ubiegłe oraz trzy kwartały roku poprzedzającego rok budżetowy.

Mając na uwadze fakt, że Celowy Związek Gmin „Eko-Logiczni” powstał w 2021 roku, koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na 2022 r. zostały oszacowane na podstawie danych z gmin członkowskich oraz danych szacunkowych własnych. Koszt funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi prezentuje się w sposób następujący:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 989 508,30 zł
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	7 989 508,30 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	380 555,07 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 159,82 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 405,49 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 564,80 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 259,35 zł
		4260	Zakup energii	11 500,00 zł
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00 zł
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	7 410 770,00 zł
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00 zł
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	48 000,00 zł
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00 zł
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 977,82 zł
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00 zł
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 315,95 zł
758			Różne rozliczenia	8 000,00 zł
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	8 000,00 zł
		4810	Rezerwa ogólna	8 000,00 zł
Razem:				7 997 508,30 zł