

UCHWAŁA NR VI/30/2022
ZGROMADZENIA CELOWEGO ZWIĄZKU GMIN „EKO-LOGICZNI”

z dnia 19 stycznia 2022 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
2. **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: **488 245,01 zł**,
 - b) w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych: **1 000,00 zł**,

c) w tym wydatki związane z realizacją zadań statutowych: **7 508 263,29 zł.**

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

3. 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, a nadzór nad jej wykonaniem powierza się Komisji Rewizyjnej.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Feliks Solecki
[Podpis]
Przewodniczący Zgromadzenia
Celowego Związku Gmin
„Eko-Logiczni”

Tabela nr 1 do Uchwały nr VI/30/2022 Zgromadzenia Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 19 stycznia 2022 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 VI/30/2022 Zgromadzenia Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 19 stycznia 2022 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	393 071,26 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 760,68 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 532,32 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 564,80 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 259,35 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	7 393 526,12 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
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00 zł
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 977,82 zł
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00 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	393 071,26 zł
§	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 760,68 zł
§	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 532,32 zł
§	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 564,80 zł
§	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 259,35 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	7 393 526,12 zł
<i>Usługi pocztowe, koszty i prowizje bankowe, odbiór i zagospodarowanie odpadów od mieszkańców, obsługa prawna, usługi sprzątnięcia 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
§	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00 zł
§	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 977,82 zł
§	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00 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	393 071,26 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 760,68 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 532,32 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 564,80 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 259,35 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	7 393 526,12 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
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00 zł
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 977,82 zł
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00 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