

**Uchwała Nr XII.36.21**  
**Zgromadzenia Międzygminnego Związku Celowego**  
**z siedzibą we Włodawie**  
**z dnia 22 grudnia 2021**

**w sprawie planu finansowego na 2022 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt. 9 lit. d, lit. i, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372) oraz art. 94, 212 ust. 2, art. 239, art. 258 ust. 1 pkt 1 art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) Zgromadzenie Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie uchwala, co następuje:

**§ 1.** Określa się łączną kwotę planowanych dochodów planu finansowego Związku w kwocie 5 372 868,00 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 5 372 868,00 zł, nie planuje się dochodów majątkowych zgodnie z zał. nr 1, w tym:

1) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 5 081 868,00 zł.

**§ 2.** Określa się łączną kwotę planowanych wydatków planu finansowego Związku w kwocie 5 171 808 ,00 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 5 171 808,00 zł, nie planuje się wydatków majątkowych zgodnie z zał. nr 2, w tym:

1) wydatki na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 5 103 868,00 zł

**§ 3.** 1.Kwotę planowanej nadwyżki planu finansowego Związku określa się w wysokości 201 060,00 zł. 2.Nadwyżkę przeznacza się na rozchody, w tym na:

a) spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 201 060,00 zł,

**§ 4.** 1) Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów planu finansowego Związku w kwocie 201 060,00 zł.

2) Rozchody planu finansowego sklasyfikowane według paragrafów określających rodzaj rozchodu, zestawione zostały z zał. nr 3.

**§ 5.** Ustala się terminarz wpłat udziałów Gmin członkowskich zgodnie z załącznikiem nr 4.

**§ 6.** Upoważnia się Zarząd Związku do dokonania zmian w planie finansowym wydatków w ramach działów klasyfikacji budżetowej.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA

Wiesław Marszyński

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XII.36.21  
Zgromadzenia Międzygminnego Związku  
Celowego z siedzibą we Włodawie  
z dnia 22 grudnia 2021r.

**Dochody planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we  
Włodawie na 2022 rok.**

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodu	Plan na 2022 rok	W tym:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 372 868,00	5 372 868,00	
	90002		Gospodarka odpadami	5 081 868,00	5 081 868,00	
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	5 081 868,00	5 081 868,00	
	90026		Pozostała działalność związana z gospodarką odpadami	291 000,00	291 000,00	
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00	15 000,00	
		0910	Pozostałe odsetki	7 000,00	7 000,00	
		2900	Wpływy z wypłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	269 000,00	269 000,00	
			Gmina Miejska Włodawa	125 407,80	125 407,80	
			Gmina Hańsk	35 723,20	35 723,20	
			Gmina Hanna	27 115,20	27 115,20	
			Gmina Stary Brus	20 094,30	20 094,30	
			Gmina Sławatycze	21 977,30	21 977,30	
			Gmina Sosnówka	23 214,70	23 214,70	
			Gmina Podedwórze	15 467,50	15 467,50	
<b>Razem</b>				<b>5 372 868,00</b>	<b>5 372 868,00</b>	

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XII.36.21  
Zgromadzenia Międzygminnego Związku  
Celowego z siedzibą we Włodawie  
z dnia 22 grudnia 2021 r.

**Plan wydatków planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą  
we Włodawie na 2022 rok**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	W tym:		
					Bieżące	Majątkowe	W tym inwestycyjne
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>67 940,00</b>	<b>67 940,00</b>		
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	67 940,00	67 940,00		
		8110	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	67 940,00	67 940,00		
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>				
	90002		Gospodarka odpadami	<b>5 103 868,00</b>	<b>5 103 868,00</b>		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 600,00	1 600,00		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00	5 000,00		
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	487 081,00	487 081,00		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	33 300,00	33 300,00		
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	95 098,00	95 098,00		
		4120	Składki na Fundusz Pracy	13 000,00	13 000,00		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00		
		4260	Zakup energii	5 000,00	5 000,00		
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	4 325 789,00	4 325 789,00		
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	5 000,00		
		4400	Opłaty czynszowe za wynajem pomieszczeń	26 000,00	26 000,00		
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	15 000,00		
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	20 000,00		
		4440	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 000,00	14 000,00		
		4700	Szkolenia pracownicze	5 000,00	5 000,00		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	22 000,00	22 000,00		
<b>Razem:</b>				<b>5 171 808,00</b>	<b>5 171 808,00</b>		

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr XII.36.21  
Zgromadzenia Międzygminnego Związku  
Celowego z siedzibą we Włodawie  
z dnia 22 grudnia 2021 r.

**Plan rozchodów planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we  
Włodawie na 2022 rok**

<b>Lp.</b>	<b>Określenie rodzaju rozchodu</b>	<b>§</b>	<b>Plan na 2022</b>
1.	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	9920	201 060,00
<b>Razem rozchody</b>			<b>201 060,00</b>

Załącznik Nr 4  
do Uchwały Nr XII.36.21  
Zgromadzenia Międzygminnego Związku  
Celowego z siedzibą we Włodawie  
z dnia 22 grudnia 2021 r.

**Terminarz wpłat udziałów Gmin na 2022 rok.**

L p.	Nazwa Gminy	Łączna Wysokość wpłaty 2022 r.	Wpłata do 31 stycznia 2022 r.	Wpłata do 28 lutego 2022 r.	Wpłata do 31 marca 2022 r.	Wpłata do 30 kwietnia 2022 r.	Wpłata do 31 maja 2022 r.	Wpłata do 30 czerwca 2022 r.	Wpłata do 31 lipca 2022 r.	Wpłata do 31 sierpnia 2022 r.	Wpłata do 30 września 2022 r.	Wpłata do 31 października 2022 r.	Wpłata do 30 listopada 2022 r.	Wpłata do 31 grudnia 2022 r.
1	Gmina Miejska Włodawa	125 407,80 zł	10 450,65 zł	10 450,65 zł	10 450,65 zł	10 450,65 zł	10 450,65 zł	10 450,65 zł	10 450,65 zł	10 450,65 zł	10 450,65 zł	10 450,65 zł	10 450,65 zł	10 450,65 zł
2	Gmina Hańsk	35 723,20 zł	2 976,93 zł	2 976,93 zł	2 976,93 zł	2 976,93 zł	2 976,93 zł	2 976,93 zł	2 976,93 zł	2 976,93 zł	2 976,93 zł	2 976,93 zł	2 976,94 zł	2 976,94 zł
3	Gmina Hanna	27 115,20 zł	2 259,60 zł	2 259,60 zł	2 259,60 zł	2 259,60 zł	2 259,60 zł	2 259,60 zł	2 259,60 zł	2 259,60 zł	2 259,60 zł	2 259,60 zł	2 259,60 zł	2 259,60 zł
4	Gmina Stary Brus	20 094,30 zł	1 674,53 zł	1 674,53 zł	1 674,53 zł	1 674,53 zł	1 674,53 zł	1 674,53 zł	1 674,53 zł	1 674,53 zł	1 674,53 zł	1 674,53 zł	1 674,52 zł	1 674,52 zł
5	Gmina Sławatycze	21 977,30 zł	1 831,44 zł	1 831,44 zł	1 831,44 zł	1 831,44 zł	1 831,44 zł	1 831,44 zł	1 831,44 zł	1 831,44 zł	1 831,44 zł	1 831,44 zł	1 831,45 zł	1 831,45 zł
6	Gmina Sosnówka	23 214,70 zł	1 934,56 zł	1 934,56 zł	1 934,56 zł	1 934,56 zł	1 934,56 zł	1 934,56 zł	1 934,56 zł	1 934,56 zł	1 934,56 zł	1 934,56 zł	1 934,55 zł	1 934,55 zł
7	Gmina Podewórze	15 467,50 zł	1 288,96 zł	1 288,96 zł	1 288,96 zł	1 288,96 zł	1 288,96 zł	1 288,96 zł	1 288,96 zł	1 288,96 zł	1 288,96 zł	1 288,96 zł	1 288,95 zł	1 288,95 zł
	Razem	269 000,00 zł	22 416,67 zł	22 416,67 zł	22 416,67 zł	22 416,67 zł	22 416,67 zł	22 416,67 zł	22 416,66 zł	22 416,66 zł	22 416,67 zł	22 416,67 zł	22 416,66 zł	22 416,66 zł

## **Objaśnienia do planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie na 2022 rok**

Międzygminny Związek Celowy z siedzibą we Włodawie jest tworzony przez siedem samorządów gminnym. Celem działania Związku jest prowadzenie systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gmin tworzących MZC. Źródłem dochodów Związku jest opłata za gospodarowania odpadami komunalnymi uiszczana przez podmioty objęte systemem, zarówno z nieruchomości zamieszkałych, niezamieszkałych jak i mieszanych, która pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Jednak dla obsługi długu zaciągniętego w celu pokrycia wkładu własnego do inwestycji pod nazwą „Modernizacja i rozbudowa składowiska odpadów komunalnych we Włodawie w celu utworzenia Zakładu Zagospodarowywania Odpadów”, konieczne jest ponoszenie przez gminy członkowskie świadczeń na rzecz MZC. Składkę na 2022 rok ustalono w kwocie 269.000,00 zł. Wysokość świadczenia poszczególnych gmin została ustalona w oparciu o liczbę ludności stale zamieszkującej teren poszczególnych gmin w 2020 roku, na podstawie danych opublikowanych przez Główny Urząd Statystyczny.

Liczba ludności brana pod uwagę przy wyliczeniu struktury procentowej udziałów poszczególnych gmin członkowskich na 2022 rok.

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa gminy</b>	<b>Liczba ludności</b>	<b>Udział %</b>
1.	Miasto Włodawa	12 915,00	46,62
2.	Gmina Hańsk	3 680,00	13,28
3.	Gmina Hanna	2 791,00	10,08
4.	Gmina Stary Brus	2 070,00	7,47
5.	Gmina Sławatycze	2 263,00	8,17
6.	Gmina Sosnówka	2 392,00	8,63
7.	Gmina Podedwórze	1 593,00	5,75
<b>RAZEM</b>		<b>27 704,00</b>	<b>100%</b>

### **Dochody planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie na 2022 rok.**

Dochody na 2022 rok zaplanowano w łącznej wysokości 5 372 868,00 zł. Kwota powyższa zawiera wyłącznie dochody bieżące sklasyfikowane w dziale 900 (Gospodarka komunalna i ochrona środowiska).

Na dochody Związku składają się następujące wielkości:

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami:

- paragraf 0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobierane na podstawie odrębnych ustaw: plan 5 081 868,00 zł. Jest to kwota stanowiąca wpływ do budżetu MZC opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z nieruchomości zamieszkałych, niezamieszkałych oraz mieszanych, położonych na terenie objętym działaniem Związku. W roku 2022 nie planuje się zmiany wysokości opłaty jej wzrost w stosunku do roku 2021 jest związany z upowszechnieniem dzięki kontrolom systemowym, których częstotliwość w roku 2020 i 2021 była ograniczona ze względu na liczne ograniczenia wywołane pandemią.

- paragraf 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień: plan 15 000,00 zł. Na kwotę powyższą składają się wystawione i skutecznie dostarczone upomnienia w zakresie prowadzenia systemu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wzrost planowanego w tym paragrafie dochodu w stosunku do roku ubiegłego, jest wywołany zwiększeniem wysokości kosztów upomnienia na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 05 stycznia 2021 r. w sprawie wysokości kosztów upomnienia doręczanego zobowiązanemu przed wszczęciem egzekucji administracyjnej z 11,60 do 16,00 zł oraz znacznie przekraczającym wykonaniem w stosunku do planu w roku 2021.

- paragraf 0910 Pozostałe odsetki: plan 7 000,00 zł. Naliczone i wyegzekwowane odsetki z tytułu nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

- paragraf 2900 Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących : plan 269 000,00 zł. Są to świadczenia gmin członkowskich na rzecz Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie. Wysokość świadczenia poszczególnych Gmin zależy od liczby mieszkańców podanej przez Główny Urząd Statystyczny, za ostatni opublikowany rok kalendarzowy, co szczegółowo określa § 22 ust. 6 Statutu Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie (tj. Dz. U. Woj. Lubelskiego z 2019 r., poz. 869 ze zm.).

### **Wydatki planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie na 2022 rok.**

Wydatki na 2022 rok zaplanowano w łącznej wysokości 5 171 808,00 zł. są to w pełni wydatki na zadania bieżące. Z czego wydatki na w dziale 757 ( Obsługa długu publicznego) zaplanowano w wysokości 67 940,00 zł, natomiast w dziale 900 ( Gospodarka komunalna i ochrona środowiska) w wysokości 5 103 868,00 zł

Na wydatki Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie w 2022 roku składają się następujące wielkości:

Dział 757 Obsługa długu publicznego, rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego:

- paragraf 8110 odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów – plan 67 940,00 zł. Są to odsetki od długoterminowego kredytu zaciągniętego w czerwcu 2013 roku w Banku Ochrony Środowiska w wysokości 3.015.700,00 zł na wkład własny do zadania inwestycyjnego realizowanego z udziałem środków z Unii Europejskiej pod nazwą „Modernizacja i rozbudowa składowiska odpadów komunalnych we Włodawie w celu utworzenia Zakładu Zagospodarowania Odpadów”. Wysokość zaplanowanego wydatku na odsetki jest zgodna z harmonogramem spłaty kredytu stanowiącym załącznik do umowy kredytowej. Nominalna wartość kapitału na dzień 01.01.2022 wynosi 1 608 280,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002 Gospodarka odpadami:

- paragraf 3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń: plan 1 600,00 zł. Jest to koszt związany z refundacją wydatków poniesionych przez pracowników na zakup okularów korekcyjnych do pracy przy komputerze.

- paragraf 3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych: plan 5 000,00 zł. Jest to zwrot kosztów poniesionych nakładów członkom Zarządu, Zgromadzenia oraz Komisji Rewizyjnej wypłacany na mocy Uchwały Zarządu Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie nr 7.15 z dnia 27 stycznia 2015 roku,

- paragraf 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników: plan 487 081,00 zł. Kwota powyższa stanowi zabezpieczenie środków na wynagrodzenia pracowników Związku zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Obecnie Związek zatrudnia ośmiu pracowników w pełnym wymiarze czasu pracy, z czego jeden na umowie o pracę na zastępstwo.

- paragraf 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne: plan 33 300,00 zł. Dodatkowe wynagrodzenie za 2020 rok, wypłacane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej,

- paragraf 4110 składki na ubezpieczenia społeczne: plan 95 098,00 zł. Są to składki na obowiązkowe ubezpieczenia emerytalne, rentowe i wypadkowe finansowane z funduszu płatnika składek, czyli pracodawcy,

- paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy: plan 13 000,00 zł. Są to obowiązkowe składki na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, finansowane z funduszu pracodawcy,

- paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe: plan 10 000,00 zł. Wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych tj. umowy zlecenia czy o dzieło,



- paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia: plan 20 000,00 zł. Paragraf ten obejmuje między innymi wydatki na materiały biurowe, drobne wyposażenie, tonery i tusze do sprzętu kserograficznego niezbędne do funkcjonowania biura Związku oraz na potrzeby posiedzeń organów MZC,

- paragraf 4260 Zakup energii: plan 5 000,00 zł. Jest to energia elektryczna wykorzystywana w pomieszczeniach biurowych Związku,

- paragraf 4280 Zakup usług zdrowotnych: plan 1 000,00 zł. Wydatki na badania profilaktyczne pracowników MZC,

- paragraf 4300 Zakup usług pozostałych: plan 4 325 789,00 zł. Wydatki w tym paragrafie obejmują zakup usług transportowych wynikających z przeprowadzonego postępowania przetargowego na transport odpadów komunalnych z terenu gmin należących do Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie, zagospodarowanie tych odpadów oraz między innymi obsługę prawną, informatyczną, pocztową, prowizje bankowe, utrzymanie serwisu BIP, itp.,

- paragraf 4360 Opłaty związane z zakupem usług telekomunikacyjnych: plan 5 000,00 zł. Jest to abonament za internet oraz za telefon stacjonarny (jeden abonament) i telefony komórkowe (cztery abonamenty), wykorzystywane zarówno w biurze Związku jak i w terenie w trakcie prowadzenia kontroli,

- paragraf 4400 Opłaty czynszowe za wynajem pomieszczeń: 26 000,00 zł. Obecnie na cele działalności Związek zajmuje pięć pokoi, z których jeden wykorzystywany jest, jako serwerownia, pozostałe pomieszczenia stanowią pomieszczenia biurowe,

- paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe: plan 15 000,00 zł. Są to podróże służbowe pracowników Związku. Wydatek ten jest niezbędny szczególnie w trakcie przeprowadzania kontroli funkcjonalnej w terenie, w ramach realizowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi oraz przy prowadzeniu akcji informacyjno-edukacyjnych w jednostkach oświatowych,

-paragraf 4430 Różne opłaty i składki: plan 20 000,00 zł. Koszty prowadzonej egzekucji administracyjnej i komorniczej w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, którymi obciążany jest wierzyciel,

- 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: plan 14 000,00 zł – jest to obowiązkowy odpis na zatrudnionych w ramach umowy o pracę pracowników, wynikający z ustawy o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych,

- paragraf 4700 Szkolenia pracowników: plan 5 000,00 zł. Paragraf ten obejmuje wydatki na szkolenia pracowników MZC z siedzibą we Włodawie.

- paragraf 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający: plan 22 000,00 zł. Zgodnie z ustawą z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych MZC jest zobligowany do podpisania umowy o zarządzanie PPK do dnia 26 marca 2021 roku. Wydatek ten stanowi zabezpieczenie środków na ww. cel, w wysokości stanowiącej koszt pracodawcy a ustalony został w oparciu o prognozę.

### **Rozchody planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie na 2022 rok.**

Rozchody w planie finansowym na 2022 rok zaplanowano w łącznej wysokości 201.060,00 zł. Na kwotę tę składają się następujące wielkości:

- paragraf 9920 Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: plan 201.060,00 zł. Kwota powyższa stanowi raty kapitałowe kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska w czerwcu 2013 roku, na pokrycie wkładu własnego do inwestycji pod nazwą „Modernizacja i rozbudowa składowiska odpadów komunalnych we Włodawie w celu utworzenia Zakładu Zagospodarowania Odpadów”. Wartość kapitału zaciągniętego kredytu na dzień 01.01.2021 roku wynosi 1 608 280,00 zł. Wysokość rat kapitałowych wynika z harmonogramu spłaty kredytu stanowiącego integralną część umowy kredytowej.