

**UCHWAŁA NR XXII/30/2021**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "EKO SIÓDEMKA"**

z dnia 29 marca 2021 r.

**w sprawie przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”  
za rok 2021**

Na podstawie art. 73 a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 713, ze zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 305) oraz § 10 ust. 2 pkt. 5 Statutu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”, uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Zarząd przekazuje Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu:

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” za rok 2020 stanowiące **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały;

2. Informację o stanie mienia komunalnego Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” stanowiącą **załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.

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

Przewodniczący Zarządu  
Związku Międzygminnego  
"EKO SIÓDEMKA"

**Ewa Obal**

**Zarząd Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”**

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU  
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „EKO SIÓDEMKA”  
ZA ROK 2020**

**Krotoszyn, 29 marca 2021 r.**

**Wykonanie dochodów i wydatków budżetu  
Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie  
w roku 2020**

Tabela 1.

I.p.	Nazwa	Plan na 2020	Zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2020	Dynamik a % 6:5
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>20 051 473,13</b>	<b>(+) 1 620 004,06</b>	<b>21 671 477,19</b>	<b>20 621 811,99</b>	<b>95,16</b>
	Z tego:					
1	<b>Dochody bieżące</b>	<b>16 031 228,00</b>	<b>(+) 2 448 804,00</b>	<b>18 480 032,00</b>	<b>18 288 777,32</b>	<b>98,97</b>
2	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>4 020 245,13</b>	<b>(-) 828 799,94</b>	<b>3 191 445,19</b>	<b>2 333 034,67</b>	<b>73,10</b>
<b>II</b>	<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>20 051 473,13</b>	<b>(+) 2 051 309,06</b>	<b>22 102 782,19</b>	<b>18 171 315,19</b>	<b>82,21</b>
	Z tego:					
1	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>15 979 436,00</b>	<b>(+) 2 858 932,00</b>	<b>18 838 368,00</b>	<b>18 050 236,94</b>	<b>95,82</b>
	w tym:					
	- wynagrodzenie + pochodne	<b>1 172 090,00</b>	<b>(-) 24 400,00</b>	<b>1 147 690,00</b>	<b>1 144 942,39</b>	<b>99,76</b>
	- pozostałe wydatki bieżące	<b>14 807 346,00</b>	<b>(+) 2 883 332,00</b>	<b>17 690 678,00</b>	<b>16 905 294,55</b>	<b>95,56</b>
2	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>4 072 037,13</b>	<b>(-) 807 622,94</b>	<b>3 264 414,19</b>	<b>121 078,25</b>	<b>3,70</b>
	w tym:					
	- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	<b>4 072 037,13</b>	<b>(-) 807 622,94</b>	<b>3 264 414,19</b>	<b>121 078,25</b>	<b>3,70</b>

**Wykonanie dochodów budżetu  
Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie  
w roku 2020 wg źródeł**

Tabela 2.

Dz.	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan na 2020 wg Uchwały budżet.	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2020	Wykonanie na 31.12.2020	Dynami ka % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
758			<b>RÓŻNE</b>	<b>0,00</b>	<b>(+) 67,00</b>	<b>67,00</b>	<b>67,21</b>	<b>100,31</b>
	<b>75814</b>		<b>ROZLICZENIA</b>					
			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>(+) 67,00</b>	<b>67,00</b>	<b>67,21</b>	<b>100,31</b>
			<b>finansowe</b>					
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	(+) 67,00	67,00	67,21	100,31
900			<b>GOSP. KOMUNALNA I OCHR. ŚRODOWISKA</b>	<b>20 051 473,13</b>	<b>(+) 1 619 937,06</b>	<b>21 671 410,19</b>	<b>20 621 744,78</b>	<b>95,16</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka</b>	<b>19 670 245,13</b>	<b>(+) 1 619 937,06</b>	<b>21 290 182,19</b>	<b>20 240 516,78</b>	<b>95,07</b>
			<b>odpadami komunal.</b>					
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	15 600 000,00	(+) 1 250 000,00	16 850 000,00	16 657 183,26	98,86
		0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	25 000,00	(+) 24 000,00	49 000,00	49 151,70	100,31
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	25 000,00	(+) 4 000,00	29 000,00	30 433,46	104,94
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	(+) 1 200,00	1 200,00	1 176,08	98,01
		0950	Wywały z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	(+) 300,00	300,00	300,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	(+) 38 237,00	38 237,00	38 237,61	100,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin	0,00	(+) 1 131 000,00	1 131 000,00	1 131 000,00	100,00

			i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących					
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ. oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europ., realizowanych przez jst	1 723 808,80	(+) 134 601,72	1 858 410,52	1 000 000,00	53,81
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jst oraz związków gmin, związków powiatowo- gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwest.	2 296 436,33	(-) 963 401,66	1 333 034,67	1 333 034,67	100,00
<b>90013</b>			<b>Schroniska dla zwierząt</b>	<b>381 228,00</b>	<b>0,00</b>	<b>381 228,00</b>	<b>381 228,00</b>	<b>100,00</b>
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo- gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofin. zadań bieżących	381 228,00	0,00	381 228,00	381 228,00	100,00

**Wykonanie wydatków budżetu**  
**Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie**  
**za rok 2020 r. wg działów, rozdziałów i paragrafów**

Tabela 3.

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2020 wg Uchwały budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2020	Wykonanie na 31.12.2020	Dyna- mika % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
757			<b>OBSŁUGA DŁUGU</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>8 102,18</b>	<b>40,51</b>
	<b>75702</b>		<b>PUBLICZNEGO</b>					
			<b>Obsługa papierów</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>8 102,18</b>	<b>40,51</b>
			<b>wartościowych,</b>					
			<b>kredytów i pożyczek</b>					
			<b>oraz innych</b>					
			<b>zobowiązań jest</b>					
			<b>zaliczanych do</b>					
			<b>tytułów dłużnych</b>					
		8010	Rozliczenia z bankami	8 000,00	(+) 2 000,00	10 000,00	7 557,72	75,58
			związane z obsługą					
			długu publicznego					
		8110	Odsetki od	12 000,00	(-) 2 000,00	10 000,00	544,46	5,44
			samorządowych					
			papierów					
			wartościowych lub					
			zaciągniętych przez jst					
			kredytów i pożyczek					
758			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>i celowe</b>					
		4810	Rezerwy	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
900			<b>GOSPODARKA</b>	<b>19 991 473,13</b>	<b>(+)2 051 309,06</b>	<b>22 042 782,19</b>	<b>18 163 213,01</b>	<b>82,40</b>
			<b>KOMUNALNA</b>					
			<b>I OCHRONA</b>					
			<b>ŚRODOWISKA</b>					
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka</b>	<b>19 610 245,13</b>	<b>(+)2 047 341,06</b>	<b>21 657 586,19</b>	<b>17 822 950,23</b>	<b>82,29</b>
			<b>odpadami</b>					
			<b>komunalnymi</b>					
		3020	Wydatki osobowe	1 350,00	0,00	1 350,00	1 350,00	100,00
			niezaliczone do					
			wynagrodzeń					

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	860 000,00	(-) 12 613,00	847 387,00	845 921,06	99,83
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 000,00	(-) 2 387,00	57 613,00	57 612,22	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	161 000,00	(-) 9 500,00	151 500,00	150 756,19	99,51
	4120	Składki na Fundusz Pracy Sol. Fund. Wsp. Osób Niep.	23 500,00	(-) 6 000,00	17 500,00	17 124,52	97,85
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	(+) 6 900,00	66 900,00	66 900,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	(+) 3 000,00	43 000,00	33 530,88	77,98
	4220	Zakup środków żywności	5 000,00	(-) 2 000,00	3 000,00	2 032,41	67,75
	4260	Zakup energii	17 000,00	0,00	17 000,00	14 328,51	84,29
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	0,00	4 000,00	2 312,40	57,81
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	(-) 1 500,00	500,00	400,00	80,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 221 206,00	(+) 2 899 743,00	17 120 949,00	16 448 945,44	96,07
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom.	10 000,00	(+) 1 031,00	11 031,00	10 446,64	94,70
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	(-) 6 800,00	8 200,00	8 177,84	99,73
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	(+) 2 000,00	12 000,00	10 944,03	91,20
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 952,00	(+) 6 248,00	23 200,00	23 199,64	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2 200,00	(-) 1 031,00	1 169,00	1 169,00	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokurat.	14 000,00	(-) 13 327,00	673,00	617,00	91,68
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	(-) 8 800,00	6 200,00	6 104,20	98,45
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 044 026,79	(-) 1 191 050,98	852 975,81	23 366,89	2,74
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 723 808,80	(+) 134 601,72	1 858 410,52	83 054,66	4,47
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	304 201,54	(+) 248 826,32	553 027,86	14 656,70	2,65

<b>90013</b>	<b>Schroniska dla zwierząt</b>	<b>381 228,00</b>	<b>(+) 3 968,00</b>	<b>385 196,00</b>	<b>340 262,78</b>	<b>88,33</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 050,00	(-) 345,00	4 705,00	4 663,75	99,12
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	450,00	(-) 55,00	395,00	394,47	99,87
4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	950,00	0,00	950,00	848,59	89,33
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solid. Fund. Wsp. Osób Niep.	140,00	0,00	140,00	121,59	86,85
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	(-) 400,00	600,00	600,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	(+) 3 000,00	6 500,00	3 174,86	48,84
4260	Zakup energii	1 000,00	(+) 1 000,00	2 000,00	1 136,05	56,80
4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	(-) 1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozost.	366 179,00	(+) 2 533,00	368 712,00	329 129,69	89,26
4440	Odpisy na zakładowy fundusz św. socjalnych	159,00	(+) 35,00	194,00	193,78	99,89
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	(-) 800,00	0,00	0,00	0,00

**Wykonanie przychodów budżetu  
Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie  
za rok 2020**

Tabela 4.

Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2020	Zmiany	Plan na dzień 31.12.2020	Wykonanie na dzień 31.12.2020	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
§ 957 Nadwyżki z lat ubiegłych	0,00	(+) 431 305,00	431 305,00	431 305,38	100,00



## **Informacja opisowa z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie za rok 2020**

### **I WSTĘP**

Budżet Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na rok 2020 został przyjęty Uchwałą Zgromadzenia Związku nr XI/41/2019 z dnia 18 grudnia 2019 r. i zakładał następujące wartości budżetowe:

1. prognozowane dochody w wysokości **20 051 473,13 zł**

W ramach planu dochodów niemal 80% stanowiły dochody bieżące w kwocie 16 031 228,00 zł, z kolei pozostałe 20%, tj. 4 020 245,13 zł stanowiły dochody o charakterze majątkowym.

Prognozowana kwota dochodów obejmowała:

- dochody własne w wysokości 16 031 228,00 zł,
- dotacje oraz wpływy z wpłat gmin w wysokości 4 072 037,13 zł, w tym wydatki na realizację zadań finansowanych ze środków Unii Europejskiej – 1 723 808,80 zł.

2. prognozowane wydatki w wysokości **20 051 473,13 zł**

W ramach wydatków blisko 80% stanowiły wydatki bieżące w wysokości 15 979 436,00 zł, natomiast ok. 20% to wydatki majątkowe w kwocie 4 072 037,13 zł przeznaczone na tworzenie i modernizację Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Związku.

Zaplanowane wydatki bieżące przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 172 090,00 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 14 807 346,00 zł.

W trakcie realizacji budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w 2020 r. planowane dochody uległy zwiększeniu o kwotę 1 620 004,06 zł, w tym dochody bieżące wzrosły o 2 448 804,00 zł, natomiast dochody majątkowe zmalały o kwotę 828 799,94 zł.

W roku budżetowym 2020 plan dochodów i wydatków został zmieniany siedmiokrotnie następującymi uchwałami:

- *Uchwała nr XII/46/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 9 marca 2020 r.,*
- *Uchwała nr XIV/52/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 29 czerwca 2020 r.,*
- *Uchwała nr XVI/58/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 28 września 2020 r.,*
- *Uchwała nr XVII/63/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 7 października 2020 r.,*

- Uchwała Nr XVIII/23/2020 Zarządu Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 3 listopada 2020 r.,
- Uchwała Nr XVIII/69/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 4 grudnia 2020 r.,
- Uchwała Nr XIX/73/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 30 grudnia 2020 r.

W trakcie roku budżetowego dokonano następujących zmian:

1) Wzrost dochodów budżetowych o kwotę 1 620 004,06 zł, co stanowi zwiększenie do planu pierwotnego o 8,07% i spowodowane zostało dostosowaniem planu w obszarze:

- dochodów nieprzypisanych z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień o kwotę 24 000,00 zł, z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi o kwotę 4 000,00 zł, z tyt. odsetek od lokat na rachunkach bankowych o kwotę 1 200,00 zł, wpływów z różnych dochodów o kwotę 38 237,00 zł, wpływów z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów o kwotę 300,00 zł,

- dochodów z tyt. wnoszonych opłat za odbiór i za gospodarowanie odpadami komunalnymi o kwotę 1 250 000,00 zł.

Zwiększenie dochodów własnych wynikało przede wszystkim ze zwiększenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, tj. z kwoty 18,00 zł za mieszkańca w przypadku zbiórki selektywnej na kwotę 29,50 zł.

- wpływów z wpłat gmin i powiatów na rzecz jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych oraz zadań bieżących o kwotę 167 598,34 zł,

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o kwotę 134 601,72 zł.

2) Wzrost wydatków budżetowych o kwotę 2 051 309,06 zł, co stanowi zwiększenie o 6,8% w stosunku do planu pierwotnego i spowodowane zostało:

- wzrostem wydatków na zakup usług o kwotę 2 902 276,00 zł (głównie usługi odbioru i zagospodarowania odpadami komunalnymi),

- spadkiem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich oraz wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń o kwotę 24 400,00 zł,

- wzrostem wydatków na zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności oraz zakup energii o kwotę 5 000,00 zł,

- spadkiem wydatków na opłatę komorniczą oraz ustanowienie hipotek o kwotę 13 327,00 zł,

- spadkiem wydatków na podróże służbowe i szkolenia pracowników o kwotę 16 400,00 zł,

- innymi zmianami, które (+/-) spowodowały wzrost pozostałych wydatków o kwotę 5 783,00 zł,
- przeniesieniem wydatków inwestycyjnych na kolejny rok w kwocie 807 622,94 zł.

W dniu 30 grudnia 2020 r. dokonano ostatniej aktualizacji planu finansowego 2020 r., w wyniku której na dzień 31.12.2020 r. ustalono:

1. Dochody budżetowe w kwocie **21 671 477,19 zł**

2. Wydatki budżetowe w kwocie **22 102 782,19 zł**

Różnicę między zaplanowanymi dochodami a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości 431 305,00 zł. Jednocześnie w budżecie Związku na rok 2020 po stronie przychodów planowana jest nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 431 305,00 zł, którą planuje przeznaczyć się na sfinansowanie wyżej planowanego deficytu budżetu.

Treść	Plan na dzień 01.01.2020 r.	Plan na dzień 31.12.2020 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2020 r.	% wykonania na dzień 31.12.2020 r.
Dochody, w tym:	20 051 473,13	21 671 477,19	20 621 811,99	95,16
- dochody bieżące	16 031 228,00	18 480 032,00	18 288 777,32	98,97
- dochody majątkowe	4 020 245,13	3 191 445,19	2 333 034,67	73,10
Wydatki, w tym:	20 051 473,13	22 102 782,19	18 171 315,19	82,21
- wydatki bieżące	15 979 436,00	18 838 368,00	18 050 236,94	95,81
- wydatki majątkowe	4 072 037,13	3 264 414,19	121 078,25	3,70
dochody-wydatki	0,00	- 431 305,00	2 450 496,80	
Nadwyżka	0,00	431 305,00	431 305,38	100,00

## II DOCHODY BUDŻETOWE

W roku 2020 zaplanowano w budżecie Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” dochody w wysokości 21 671 477,19 zł, które zostały zrealizowane w wysokości 20 621 811,99 zł, tj. 95,16% założonego planu.

Ustawa o finansach publicznych wyodrębnia z dochodów budżetowych, dochody bieżące oraz dochody majątkowe, których realizacja przedstawia się następująco:

- dochody bieżące - zrealizowane w kwocie **18 288 777,32 zł**, co stanowi **98,97%** założonego planu finansowego,
- dochody majątkowe – zrealizowane w kwocie **2 333 034,67 zł**, co stanowi **73,10%** założonego planu finansowego.

Szczegółowa realizacja dochodów za 2020 r. według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco:

## **1. DOCHODY BIEŻĄCE**

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

#### **Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe**

##### **Paragraf 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych**

**Plan – 67,00 zł; Wykonanie – 67,21 zł**

Na powyższą kwotę składały się dochody bieżące pochodzące z opłaty produktowej stanowiące rozliczenie z lat ubiegłych.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

#### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

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

**Plan – 16 850 000,00 zł; Wykonanie – 16 657 183,26 zł**

Zgodnie z Ustawą z dnia 1 lipca 2011 roku o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie oraz niektórych innych ustaw, od dnia 01 lipca 2013 roku zaczął obowiązywać nowy system gospodarki odpadami komunalnymi, nakładający na gminy obowiązek wprowadzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Właściciele nieruchomości zobowiązani są ponosić na rzecz gminy, na terenie której są położone ich nieruchomości, opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wynikające z ustawy zadania w roku 2020 Związek realizował dla następujących gmin członkowskich: Cieszków, Kobylin, Krotoszyn, Sulmierzyce i Zduny. W związku z powyższym na 2020 rok zaplanowane zostały wpływy z w/w opłaty w wysokości 16 850 000,00 zł. Wpływy z opłaty przeznaczone były na pokrycie kosztów odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych oraz na pokrycie kosztów administracyjnych obsługi systemu. W 2020 roku do budżetu Związku z w/w opłaty wpłynęły środki w wysokości 16 657 183,26 zł, co stanowi 98,86% wykonania planu budżetu.

Przyrost dochodów w ostatnich miesiącach 2020 roku spowodowany został podjęciem przez Zgromadzenie Związku Uchwały Nr XVII/60/2020 z dnia 7 października 2020 r. w sprawie metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki tej opłaty oraz stawki za pojemnik o określonej wysokości. Przyjęta w uchwale stawka 29,50 zł od mieszkańca miesięcznie oraz 59,00 zł, w przypadku, gdy odpady nie są zbierane i odbierane w sposób selektywny obowiązuje od dnia 1 listopada 2020. Określono również stawki opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości niezamieszkałych, a przy których powstają odpady komunalne. Zgodnie z art. 6k ust. 4a ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach Zgromadzenie Związku podjęło Uchwałę nr XVII/61/2020 w sprawie

zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla właścicieli nieruchomości kompostujących bioodpady. Wysokość zwolnienia skalkulowana została na poziomie 3,00 zł miesięcznie od osoby zamieszkującej daną nieruchomość.

W efekcie podjętych uchwał dochody w porównaniu do roku 2019 uległy zwiększeniu.

**Paragraf 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień**

**Plan – 49 000,00 zł; Wykonanie - 49 151,70 zł**

Wpływy osiągnięte w w/w pozycji dotyczą kosztów windykacyjnych płaconych od nieterminowo regulowanych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Dochody z tego tytułu zostały zrealizowane w wysokości 100,31% w stosunku do planu finansowego. Kwota kosztów upomnień jest wyższa niż w poprzednim roku ze względu na wystawioną większą ilość upomnień.

**Paragraf 0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat**

**Plan – 29 000,00 zł; Wykonanie – 30 433,46 zł**

Wpływy osiągnięte w/w pozycji dotyczą odsetek płaconych od nieterminowo regulowanych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które naliczone zostały od dnia następującego po dniu upływu terminu płatności opłaty. Paragraf ten zawiera odsetki pobierane zarówno z wpłat podatników, jak i przez poborców skarbowych czy komorników sądowych w zawiązku z realizacją tytułów wykonawczych. Powyższe wpływy zrealizowane zostały na poziomie 104,94% w stosunku do planu finansowego. Ponieważ są to dochody trudne do przewidzenia, plan jest dostosowywany do nich na bieżąco. W/w dochody kształtują się porównywalnie do roku poprzedniego.

**Paragraf 0920 Wpływy z pozostałych odsetek**

**Plan - 1 200,00 zł; Wykonanie – 1 176,08 zł**

Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu odsetek od lokat bankowych oraz środków zgromadzonych na rachunkach bankowych. Wykonanie planu finansowego w stosunku do planu dochodów zrealizowane zostało na poziomie 98,01%. Podobnie jak przy odsetkach od nieterminowych wpłat plan dostosowywany jest na bieżąco w trakcie roku budżetowego.

**Paragraf 0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów**

**Plan – 300,00 zł; Wykonanie – 300,00 zł**

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów zostały zrealizowane w wysokości 300,00 zł i dotyczą kar umownych od operatorów systemu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych naliczonych zgodnie z umowami.

**Paragraf 0970 Wpływy z różnych dochodów**

**Plan – 38 237,00 zł; Wykonanie – 38 237,61 zł**

Wpływy osiągnięte w w/w pozycji dochodów dotyczą zwrotu nadpłaconych składek zgodnie z Ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID – 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanymi nimi sytuacji kryzysowych.

**Paragraf 2900 Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących**

**Plan – 1 131 000,00 zł; Wykonanie – 1 131 000,00 zł**

Zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Nr XII/45/2020 z dnia 9 marca 2020 r. gminy członkowskie Związku dokonały wpłat na częściowe pokrycie straty za rok 2019 z tytułu działalności bieżącej.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt**

**Paragraf 2900 Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących**

**Plan – 381 228,00 zł; Wykonanie – 381 228,00 zł**

W roku 2019 Zgromadzenie Związku podjęło Uchwałę Nr X/38/2019 w sprawie ustalenia wysokości składki członkowskiej na rok 2020 oraz terminów jej wnoszenia.

Powyższe dochody wynikają z podjęcia w/w uchwały i przeznaczone zostały zgodnie z jej treścią na realizację zadań związanych z opieką nad bezdomnymi zwierzętami. Stawka w roku 2020 wynosiła 6,00 zł na mieszkańca na rok i stanowiła iloczyn stawki oraz liczby mieszkańców danej gminy wg danych GUS na dzień 30.06.2019 r.

Płatność wnoszona była w dwóch transzach:

- I rata – termin płatności do dnia 31 stycznia 2020 r.
- II rata - termin płatności do dnia 30 czerwca 2020 r.

W/w dochody zostały zrealizowane w 100%.

## **2. DOCHODY MAJĄTKOWE**

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 6257 Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europ. oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europ., realizowanych przez jst**

**Plan – 1 858 410,52 zł; Wykonanie – 1 000 000,00 zł**

W ramach Projektu "Budowa i modernizacja punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" zaplanowane były środki z tytułu dofinansowania z NFOŚIGW w Warszawie w roku 2020 w wysokości 1 858 410,52 zł. W dniu 2 grudnia 2020 r. na r-k Związku wpłynęła I transza w formie zaliczki w wysokości 1 000 000,00 zł, z której w roku 2020 zostały pokryte wydatki majątkowe. Wykonanie stanowi 53,81% założonego planu.

**Paragraf 6650 Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jst oraz związków gmin, związków powiatowo – gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.**

**Plan – 1 333 034,67 zł; Wykonanie – 1 333 034,67 zł**

Dnia 17 lutego 2020 r. został podpisany aneks do umowy o dofinansowanie Projektu "Budowa i modernizacja punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Związku Międzygminnego EKO SIÓDEMKA" nr POIS.02.02.00–00-0015/17-01 z NFOŚiGW w Warszawie dot. zwiększenia całkowitego kosztu realizacji Projektu do kwoty 5 676 080,26 zł. Wydłużono również okres realizacji projektu do dnia 31.12.2021 r. Zgodnie z powyższym w dniu 9 marca 2020 została podjęta uchwała, która urealniła wysokości dopłat wnoszonych przez gminy członkowskie (Uchwała Nr XII/44/2020). Wykonanie stanowi 100,00% założonego planu.

### **III WYDATKI BUDŻETOWE**

Budżet Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” po uwzględnieniu zmian wynikających z podjętych uchwał przez organy Związku na dzień 31 grudnia 2020 r. przewidywał osiągnięcie wydatków w wysokości 22 102 782,19 zł. Powyższy plan zrealizowano w roku 2020 w kwocie 18 171 315,19 zł, co stanowi 82,21% planowanych wydatków ogółem.

Planowane wydatki bieżące w wysokości 18 838 368,00 zł zrealizowano w wysokości 18 050 236,94 zł, co stanowi 95,82% wykonania w stosunku do planu wydatków bieżących oraz 99,34% ogólnie zrealizowanych wydatków.

Wśród wydatków bieżących, wydatki na wynagrodzenia i ich pochodne wykonane w kwocie 1 144 942,39 zł stanowiły w strukturze wykonanych wydatków bieżących 6,34%. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 16 905 294,55 zł stanowiły 93,66% wykonania planu finansowego wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2020 r.

Planowane wydatki majątkowe w wysokości 3 264 414,98 zł zrealizowano w wysokości 121 078,25 zł, co stanowi 3,70% wykonania w stosunku do planu wydatków majątkowych oraz 0,67% do ogólnie zrealizowanych wydatków. Niski procent wykonania wydatków majątkowych spowodowany został przedłużającymi się procedurami związanymi z uzyskaniem pozwoleń na budowę PSZOK-ów.

Realizację poszczególnych wydatków przedstawiono poniżej.

## **1. WYDATKI BIEŻĄCE**

### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

**Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jest zaliczanych do tytułów dłużnych**

**Paragraf 8010 Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego**

**Plan – 10 000,00 zł; Wykonanie – 7 557,72 zł**

Wydatki związane z obsługą długu publicznego wykonane zostały w kwocie 7 557,72 zł, co stanowi 75,58%. Dotyczą one kredytu zaciągniętego w rachunku bieżącym na pokrycie przejściowego deficytu.

**Paragraf 8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek**

**Plan – 10 000,00 zł; Wykonanie – 544,46 zł**

Wydatki zakwalifikowane do powyższego paragrafu zrealizowano w kwocie 544,46 zł, czyli w 5,44%. Są to wydatki trudne do oszacowania, gdyż zależą od czasu i kwoty zaciągniętego zobowiązania.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

**Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe**

**Plan – 40 000,00 zł; Wykonanie – 0,00 zł**

W w/w dziale zaplanowano wydatki na rezerwę ogólną, które w roku 2020 nie zostały rozdysponowane.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń**

**Plan – 1 350,00 zł; Wykonanie – 1 350,00 zł**

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w 2020 r. wykonane zostały na poziomie 100% w stosunku do planu. Obejmowały one wydatki na dofinansowanie studiów pracownika zgodnie z zawartą umową.

**Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników**

**Plan – 847 387,00 zł; Wykonanie – 845 921,06 zł**

W roku 2020 wynagrodzenia osobowe pracowników zaplanowano w kwocie 847 387,00 zł, zrealizowano 845 921,06 zł, co stanowi 99,83% planu. W analizowanym roku nastąpił wzrost w stosunku do roku ubiegłego w związku z wypłatą przypadających na ten czas nagród jubileuszowych pracowników.



**Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne**

**Plan – 57 613,00 zł; Wykonanie – 57 612,22 zł**

Dodatkowe wynagrodzenie roczne, tzw. 13-stka przysługująca pracownikom sfery budżetowej w wysokości 8,5% wynagrodzenia rocznego pracownika wykonane zostało na poziomie 100% w stosunku do planu wydatków za 2020 r. Na powyższym paragrafie wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 63 136,89 zł wynikające z obowiązku naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

**Paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne**

**Plan – 151 500,00 zł; Wykonanie – 150 756,19 zł**

Powyższy paragraf obejmuje wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenie społeczne. Wykonanie kształtuje się na poziomie 99,51% w stosunku do planu. Zobowiązania na w/w paragrafie na dzień 31.12.2020 r. wynosiły 10 796,36 zł. Były to zobowiązania niewymagalne i wynikały ze składek na ubezpieczenie społeczne, naliczonych w związku z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, które wypłacone zostało w roku 2021.

**Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz W.O.N.**

**Plan – 17 500,00 zł; Wykonanie – 17 124,52 zł**

Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy naliczone zostały stosownie do wysokości osobowego i bezosobowego funduszu płac. Wydatki na tym paragrafie wykonano na poziomie 97,85% w stosunku do planu. Zobowiązania wynosiły 1 304,26 zł i były one niewymagalne. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

**Paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe**

**Plan – 66 900,00 zł; Wykonanie – 66 900,00 zł**

Wynagrodzenia wykonane na poziomie 100% w stosunku do planu, dotyczyły prac zleconych zgodnie z zawartymi umowami.

**Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia**

**Plan – 43 000,00 zł; Wykonanie – 33 530,88 zł**

Realizacja planu na poziomie 77,98% z przeznaczeniem na pokrycie kosztów administracyjnych i eksploatacyjnych niezbędnych do utrzymania i prawidłowego funkcjonowania Biura Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" oraz biur terenowych. W roku 2020 zostały zakupione m. in. artykuły biurowe, środki czystości, prenumeraty czasopism, stacja do dezynfekcji rąk itp.

Wykonanie wydatków kształtuje się na porównywalnym poziomie do roku poprzedniego. Zobowiązania dotyczące w/w paragrafu na dzień 31.12.2020 r. nie wystąpiły.

**Paragraf 4220 Zakup środków żywności**

**Plan – 3 000 zł; Wykonanie – 2 032,41 zł**

Paragraf 4220 obejmuje zakup artykułów spożywczych na potrzeby posiedzeń Zarządu oraz Zgromadzenia i został zrealizowany na poziomie 67,75%. W związku z organizacją posiedzeń Zarządu oraz Zgromadzenia w trybie zdalnym wykonanie kształtuje się na

poziomie niższym niż w roku poprzedzającym. Zobowiązania dotyczące w/w paragrafu na dzień 31.12.2020 r. nie wystąpiły.

**Paragraf 4260 Zakup energii**

**Plan – 17 000,00 zł; Wykonanie – 14 328,51 zł**

Na powyższy paragraf składa się zapłata za energię elektryczną, wodę i ogrzewanie CO. Wykonanie paragrafu 4260 zrealizowano na poziomie 84,29% w stosunku do planu.

Na dzień 31.12.2020 r. zobowiązania niewymagalne w wysokości 1 534,57 zł, które zostały uregulowane w obowiązującym terminie.

**Paragraf 4270 Zakup usług remontowych**

**Plan – 4 000,00; Wykonanie – 2 312,40 zł**

Zakup usług remontowych został zrealizowany na poziomie 57,81% w stosunku do planu. Wydatki obejmują przegląd konserwacyjny urządzeń klimatyzacyjnych oraz naprawy ups-ów. W roku 2020 przeprowadzono mniej działań remontowych, stąd wydatki są niższe niż w roku 2019.

**Paragraf 4280 Zakup usług zdrowotnych**

**Plan – 500,00 zł; Wykonanie – 400,00 zł**

Usługi zdrowotne zostały zrealizowane na poziomie 80% w stosunku do planu wydatków w 2020 r. i dotyczyły okresowych badań profilaktycznych pracowników Związku.

**Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych**

**Plan – 17 120 949,00 zł; Wykonanie – 16 448 945,44 zł**

Poniesione wydatki bieżące w powyższym paragrafie dotyczą w szczególności realizacji zadania związanego z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych. W okresie od stycznia do grudnia 2020 r. wydatki związane bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi wyniosły 16 112 650,60 zł. W związku z wcześniejszym zakończeniem umów z operatorami usług Zarząd Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” zobowiązany był do momentu rozstrzygnięcia nowego przetargu podpisać umowy uzupełniające, które dotyczyły świadczenia usług wg aktualnych wyższych cen rynkowych.

Pozostałe wydatki dotyczyły m. in. usług prawnych, informatycznych, dzierżawy pomieszczeń biurowych, BHP, pocztowych, bankowych, transportowych, wynajmu urządzeń biurowych, aktualizacji oprogramowania, odnowienia certyfikatu podpisu kwalifikowanego, itp.

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4300 na dzień 31.12.2020 r. wynosiły 3 181 042,95 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 3 181 042,95 zł.

Powyższe zobowiązanie stanowi przede wszystkim usługa odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych za listopad i grudzień 2020 r. (w wysokości 3 166 947,67 zł), ponieważ zgodnie z umowami zawartymi z operatorami systemu, płatność dokonywana jest w terminie 30 dni od dnia doręczenia zamawiającemu faktury wraz z protokołem. W związku z tym, płatność za miesiąc listopad i grudzień 2020 r. stanowi wydatek 2021 r.

**Paragraf 4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych**

**Plan – 11 031,00 zł; Wykonanie – 10 446,64 zł**

Powyższy paragraf obejmuje wydatki na opłatę abonamentu telefonów oraz Internetu i został zrealizowany na poziomie 94,70% w stosunku do planu. Zobowiązania wynosiły 14,29 zł i były one niewymagalne.

**Paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe**

**Plan – 8 200,00 zł; Wykonanie – 8 177,84 zł**

W powyższym paragrafie ujęto wydatki dotyczące wyjazdów służbowych związanych z bieżącą działalnością Związku oraz ryczałty za dojazdy. Wskaźnik wykonania wydatków na podróże służbowe krajowe wyniósł 99,73% w stosunku do założonego planu.

**Paragraf 4430 Różne opłaty i składki**

**Plan – 12 000,00 zł; Wykonanie – 10 944,03 zł**

Wydatki w zakresie różnych opłat i składek zostały zrealizowane na poziomie 91,20%. Poniesione wydatki dotyczyły przede wszystkim opłat komorniczych, które naliczono zgodnie z ustawą o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Zobowiązania dotyczące w/w paragrafu na dzień 31.12.2020 r. nie wystąpiły.

**Paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych**

**Plan – 23 200,00 zł; Wykonanie – 23 199,64 zł**

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych. w powyższym paragrafie naliczono odpis wg przepisów w przeliczeniu na liczbę etatów zgodnie z zawartymi umowami o pracę. Realizacja na poziomie 100%.

**Paragraf 4480 Podatek od nieruchomości**

**Plan – 1 169,00 zł; Wykonanie – 1 169,00 zł**

Paragraf dotyczy opłaty podatku od nieruchomości w związku ze złożonymi deklaracjami od wynajmowanych pomieszczeń siedziby i biur terenowych Związku i został wykonany w 100% w stosunku do założonego planu.

**Paragraf 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego**

**Plan – 673,00,00 zł; Wykonanie – 617,00 zł**

Koszty postępowania sądowego zostały wykonane w wysokości 617,00 zł, co stanowi 91,68% w stosunku do planu. Na powyższy paragraf składają się przede wszystkim koszty poniesione na ustanowienie hipoteki przymusowej. Wykonanie wydatków jest na poziomie niższym niż w roku ubiegłym. Realizacja przebiegała w oparciu o pozyskane dane dotyczące ksiąg wieczystych danych nieruchomości dłużników.

**Paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej**

**Plan – 6 200,00 zł; Wykonanie – 6 104,20 zł**

Powyższy paragraf obejmuje opłaty za szkolenia pracowników łącznie z wydatkami na dojazd, nocleg oraz diety uczestników i został zrealizowany w 98,45% w stosunku do planu. Ze względu na panującą epidemię ograniczono udział pracowników głównie do szkoleń online, stąd na powyższym paragrafie wykonanie wydatków jest niższe niż w roku 2019.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi Związek Międzygminny pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują:

- 1) odbieranie, transport i zbieranie odpadów komunalnych,
- 2) tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów,
- 3) obsługę administracyjną tego systemu,
- 4) edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi

W roku 2020 ze względu na panującą epidemię Covid-19 i w związku z tym wprowadzonymi obostrzeniami Związek Międzygminny „EKO SIÓDEMKA” nie prowadził akcji związanych z edukacją ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

Ponadto Związek Międzygminny nie pokrywał kosztów związanych z :

- 1) odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych,
- 2) wyposażeniem nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz utrzymywaniem pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym,
- 3) utworzeniem i utrzymaniem punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami,
- 4) usunięciem odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach.

Środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym, Związek wykorzystuje na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Natomiast Związek nie przeznaczają tych środków na pokrycie kosztów, o których mowa w ust. 2a, 2aa i 2b, a także kosztów wyposażenia terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki, przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżnianie oraz utrzymywanie tych pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym oraz organizacji i utrzymania w odpowiednim stanie sanitarnym i porządkowym miejsc gromadzenia odpadów.

## **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

### **Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt**

#### **Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników**

**Plan – 4 705,00 zł; Wykonanie – 4 663,75 zł**

Wydatki stanowią 99,12% założonego planu i dotyczą wypłat na wynagrodzenia dla pracownika .

#### **Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne**

**Plan – 395,00 zł; Wykonanie – 394,47 zł**

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wykonane zostało na poziomie 100% w stosunku do planu wydatków. Na powyższym paragrafie wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 389,00 zł wynikające z obowiązku naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego. Zostało ono obliczone na podstawie ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej.

#### **Paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne**

**Plan 950,00 zł; Wykonanie – 848,59 zł**

Adekwatnie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, wykonane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenie społeczne na poziomie 89,33% w stosunku do planu. Zobowiązania na w/w paragrafie na dzień 31.12.2020 r. wynosiły 66,52 zł i były to zobowiązania niewymagalne. Wynika to ze składek na ubezpieczenie społeczne naliczonych w związku z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, które wypłacone zostało w roku 2021.

#### **Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz WON**

**Plan – 140,00 zł; Wykonanie – 121,59 zł**

Podobnie jak w przypadku składek na ubezpieczenie społeczne naliczone zostały stosownie do wysokości osobowego i bezosobowego funduszu płac składki na Fundusz Pracy. Wydatki na tym paragrafie wykonano na poziomie 86,85% w stosunku do planu. Zobowiązania wynosiły 9,53 zł i były one niewymagalne. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

#### **Paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe**

**Plan – 600,00 zł; Wykonanie – 600,00 zł**

Wynagrodzenia wynikające z bezosobowego funduszu płac zostały zrealizowane na poziomie 100% w stosunku do planu i dotyczyły umowy zlecenia w związku z ogłaszanym przetargiem na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt.

#### **Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia**

**Plan – 6 500,00 zł; Wykonanie – 3 174,86 zł**

W powyższym paragrafie ujęte zostały wydatki związane z zakupem karmy dla kotów w związku z akcją dokarmiania wolno żyjących kotów, zakupem zaworu dla schroniska, a także artykułów biurowych. Powyższy paragraf został zrealizowany na poziomie 48,84%. Wydatki niższe w porównaniu do roku poprzedniego ze względu na mniejszą ilość złożonych

wniosków na dokarmianie kotów wolno żyjących oraz brak zakupu chipów dla psów w schronisku. W roku 2019 zakupiono dodatkowo chipy dla psów wysterylizowanych (akcja sterylizacji psów właścicielskich zaplanowana na rok 2020).

**Paragraf 4260 Zakup energii**

**Plan – 2 000,00 zł; Wykonanie – 1 136,05 zł**

Na powyższym paragrafie ujęte zostały wydatki związane z poborem wody w schronisku. Wykonanie paragrafu 4260 zrealizowano na poziomie 56,80% w stosunku do planu. W związku ze wzrostem cen wody opłata wyższa niż w roku 2019.

**Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych**

**Plan – 368 712,00 zł; Wykonanie – 329 129,69 zł**

Zgodnie ze statutem Związku Międzygminnego do zadań Związku należy również prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt. W powyższym paragrafie zostały zaplanowane wydatki w zakresie świadczenia usług, które obejmują przede wszystkim prowadzenie schroniska, opłatę za dzierżawę gruntu, wywóz nieczystości płynnych oraz interwencje weterynaryjne. Jednym z zadań Programu jest opieka nad wolno żyjącymi kotami. Realizując to zadanie Związek sfinansował w 2020 kastrację i sterylizację dojrzałych płciowo osobników. Wspomniany paragraf został zrealizowany w 89,26% w stosunku do założonego planu wydatków na 2020 r. Na powyższym paragrafie zobowiązania niewymagalne nie wystąpiły.

**Paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych**

**Plan – 194,00 zł; Wykonanie – 193,78 zł**

Powyższy paragraf obejmuje zaplanowane wydatki ponoszone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych. Odpis naliczony wg przepisów w przeliczeniu na liczbę etatów zgodnie z zawartymi umowami o pracę.

## **2. WYDATKI MAJĄTKOWE**

Z budżetu Związku w 2020 roku wydatkowano środki finansowe na zadanie inwestycyjne pn „ Budowa i modernizacja punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w wysokości 121 078,25 zł, co stanowi 3,70% założonego planu. Pierwotny plan na wydatki majątkowe opiewał na kwotę 4 072 037,13 zł. W trakcie roku, w związku z potrzebami budżetu oraz harmonogramem prac, plan został zmieniony do kwoty 3 264 414,19 zł, czyli uległ zmniejszeniu o kwotę 807 622,94 zł. Niski procent wykonania wydatków majątkowych spowodowany został przedłużającymi się procedurami związanymi z uzyskaniem pozwoleń na budowę PSZOK-ów. W roku 2021 będzie prowadzona kontynuacja zadania, gdyż zgodnie z umową z NFOŚiGW termin realizacji upływa z dniem 31.12.2021 r. Realizacja wydatków majątkowych w roku 2020 wg źródeł finansowania przedstawia się następująco:

- paragraf 6050–plan 852 975,81 zł, wykonanie 23 366,89 zł, zobowiązania 41 244,36 zł,

- paragraf 6057–plan 1 858 410,52 zł, wykonanie 83 054,66 zł, zobowiązanie 152 424,81 zł,
- paragraf 6059–plan 553 027,86 zł, wykonanie 14 656,70 zł, zobowiązanie 26 898,50 zł.

#### **IV PRZYCHODY FINANSOWE**

Zaplanowane w 2020 r. przychody finansowe w kwocie 431 305,00 zł zostały w pełni zrealizowane, tj. w wysokości 431 305,38 zł. Kwota ta stanowi nadwyżkę budżetu Związku z lat ubiegłych, tj. środki na rachunku pozostałe na koniec 2019 roku.

#### **V REALIZACJA PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNI 2009 R. O FINANSACH PUBLICZNYCH**

W roku 2019 Związek Międzygminny „EKO SIÓDEMKA” uzyskał z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie dofinansowanie ze środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 na realizację projektu pn. „Budowa i modernizacja punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”. Dnia 28 marca 2019 r. podpisana została umowa na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia. Całkowita wartość projektu zgodnie z umową wynosiła 3 997 985,60 zł, natomiast wartość uzyskanego dofinansowania to 2 762 835,58 zł. Po przeprowadzeniu części postępowań przetargowych na zadania objęte w/w projektem nastąpił wzrost całkowitych kosztów jego realizacji. Po uprzednim wystąpieniu do NFOŚiGW przez Zarząd Związku o zwiększenie dofinansowania w dniu 17 lutego 2020 r. został podpisany aneks do Umowy nr POIS.02.02.00–00-0015/17-01 dot. zwiększenia całkowitego kosztu realizacji projektu do kwoty 5 676 080,26 zł przy zwiększeniu dofinansowania do wysokości 3 922 494,49 zł. Wydłużono również okres realizacji projektu do dnia 31.12.2021 r. W/w zadanie obejmuje również dodatkowe środki finansowane z budżetu Związku (poza projektem) w wysokości 5 000,00 zł na sfinansowanie świadczenia usług w zakresie wykonania przyłączy energetycznych do w/w zadania.

W 2020 roku zrealizowano zadanie w kwocie 121 078,25 zł, co stanowi 3,70% założonego planu. Niski procent wykonania spowodowany został przedłużającymi się procedurami związanymi z uzyskaniem pozwoleń na budowę PSZOK-ów. Zgodnie z harmonogramem projektu dalsze prace przewidywane są na rok 2021.

#### **VI STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH**

Na dzień 31 grudnia 2020 r. na realizację zadań w zakresie programów wieloletnich Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKA" przeznaczył środki w wysokości 19 377 064,79 zł. Powyższa kwota dotyczy finansowania zadań bieżących oraz majątkowych z wykazu

przedsięwzięć. Poniżej tabela przedstawiająca poszczególne przedsięwzięcia (łącznie nakłady, limit wydatków, wykonanie, % wykonania dla roku 2020, % wykonania do łącznych nakładów).

L. p.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Łączne nakłady finansowe	Rok 2020			% wykonania do łącznych nakładów
			Na lata 2019-2021	Limit	Wykonanie	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)	57 403 271,62	19 377 064,79	16 233 728,85		28,28
1.a	- wydatki bieżące	51 722 191,36	16 112 650,60	16 112 650,60	100	31,16
1.b	- wydatki majątkowe	5 681 080,26	3 264 414,19	121 078,25	3,70	2,14
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, z późn. zm.), z tego:	5 681 080,26	3 264 414,19	121 078,25	3,70	2,14
1.1.1	- wydatki bieżące	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe	5 681 080,26	3 264 414,19	121,25 078	3,70	2,14
1.1.2.1	Budowa i modernizacja punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” - Uzupełnienie funkcjonującego na terenie Związku systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	5 681 080,26	3 264 414,19	121 078,25	3,70	2,14
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2), z tego:	51 722 191,36	16 112 650,60	16 112 650,60	100	31,162
1.3.1	- wydatki bieżące	51 722 191,36	16 112 650,60	16 112 650,60	100	31,16
1.3.1.1	Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Cieszków - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	1 593 397,88	969 040,19	969 040,19	100	60,82
1.3.1.2	Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Kobylin – utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	2 692 603,15	1 593 913,02	1 593 913,02	100	59,20



1.3.1.3	Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Krotoszyn - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	17 484 877,90	10 382 919,90	10 382 919,90	100	59,39
1.3.1.4	Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Sulmierzyce - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	904 201,89	490 170,93	490 170,93	100	54,21
1.3.1.5	Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Zduny - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	2 869 729,98	1 597 544,05	1 597 544,05	100	55,67
1.3.1.6	Świadczenie usług zagospodarowania popiołów i żużlu z gospodarstw domowych z terenu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	1 128 600,00	603 790,75	603 790,75	100	53,50
1.3.1.7	Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Krotoszyn - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	15 629 782,86	260 008,27	260 008,27	100	1,67
1.3.1.8	Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gmin: Cieszków, Kobylin, Sulmierzyce i Zduny - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	8 418 997,70	215 263,49	215 263,49	100	2,56
1.3.1.9	Świadczenie usług zagospodarowania popiołów i żużlu z gospodarstw domowych z terenu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	0	0		0	0

## VII NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Kształtowanie się należności i zobowiązań w roku 2020 przedstawia się następująco:

1. Należności ogółem 22 748 565,76 zł, w tym:

- pozostałe należności ogółem – 2 261 446,30 zł, z czego:

- a) z tyt. dostaw i usług to należności od Przedsiębiorstwa Oczyszczania Miasta EKO Sp. z o. o. z siedzibą w Kaliszu w wysokości 20 446,03 zł,
- b) z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2 161 830,27 zł, w tym wymagalne 1 010 311,77 zł (zaległości). Wartość pozostałych należności z tyt. opłaty za odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi uległa zwiększeniu w porównaniu z rokiem poprzednim o 32,81%. Wzrost spowodowany jest wzrostem należności z tyt. podwyżki opłaty, która nastąpiła od m-ca listopada 2020 r.
- c) odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 79 170,00 zł.

Wartość należności wymagalnych jest na bieżąco monitorowana i podejmowane są działania mające na celu zmniejszenie ich.

W 2020 roku wystawiono 4 400 szt. upomnień na łączną kwotę 1 019 787,82 zł. Na zaległości, które mimo wystawionych upomnień nie zostały opłacone, wystawiono 1 354 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 427 050,55 zł. W roku 2020 zakończono 1 116 tytułów wykonawczych obejmujących różne lata zaległości, z których wpłynęło 313 817,83 zł (kwota należności głównej, odsetki oraz koszty upomnienia). W miesiącu październiku 2020 roku podjęta została uchwała w sprawie wzrostu stawki opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadami komunalnymi, co przekłada się na wzrost zadłużenia, gdyż wzrasta wymiar miesięcznej raty.

W latach 2019-2020 ustanowiono 19 hipotek przymusowych. Na dzień 31 grudnia 2020 r. Związek Międzygminny „EKO SIÓDEMKA” posiada zabezpieczenia hipoteczne swoich należności z tyt. opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 31 825,06 zł, co stanowi wzrost o 11,57% w stosunku do roku poprzedzającego.

2. Informacja na temat zwolnień, umorzeń i odroczeń w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi udzielonych przez Zarząd Związku w roku 2020.

Realizując swoje uprawnienia Zarząd Związku może:

- odroczyć termin płatności opłaty lub rozłożyć zapłatę opłaty na raty,
- odroczyć lub rozłożyć na raty zapłatę zaległości opłaty wraz z odsetkami za zwłokę,
- umorzyć w całości lub w części zaległości w opłacie, odsetki za zwłokę na wniosek podatnika w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym.

W roku 2020 Zarząd Związku na wniosek podatnika udzielił zwolnienia z opłaty w formie rozłożenia na raty w opłacie za odbiór i zagospodarowanie odpadami komunalnymi dla 1 podmiotu (osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą) w wysokości 6 118,50 zł zaległości i 1 067,00 zł odsetek na okres 11 rat.

3. Stan środków na rachunkach bankowych Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie.

Stan środków na rachunkach bankowych jst (opracowano wg sprawozdania Rb-ST)

na koniec 2020 roku przedstawia się następująco:

- stan środków na rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego, 2 881 802,18 zł

w tym:

1. środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym	916 945,34 zł
2. środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku	0,00 zł
3. informacja o środkach na rachunkach bankowych w jst	0,00 zł
	25

Stan środków na rachunku wydatków niewygasających

(art. 263 ust.6 ustawy o finansach publicznych)

0,00 zł

#### 4. Zobowiązania

Zobowiązania ogółem Związku Międzygminnego na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniosły 3 478 862,04 zł. Poniżej przedstawiono zobowiązania niewymagalne powstałe na koniec roku 2020:

- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych – w wysokości 12 176,67 zł,

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – w wysokości 63 525,89 zł.

Powyższe zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od płac wynikają z obowiązku naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego przysługującego pracownikom sfery budżetowej.

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 3 182 591,81 zł obejmują przede wszystkim zobowiązania z tyt. świadczonych usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych oraz takich usług jak: opłata za wykonane kopie w kwocie 2 309,48 zł, zakup usług pocztowych w kwocie 11 785,80 zł, opłata za usługi telekomunikacyjne w kwocie 14,29 zł, za energię elektryczną w kwocie 1 534,57 zł oraz zobowiązania dot. świadczenia usług do zadania majątkowego za m-c grudzień 2020 r. w wysokości 220 567,67 zł.

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

Związek Międzygminny „EKO SIÓDEMKA” nie posiadał zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2020 r.

## VIII PODSUMOWANIE

W 2020 roku:

- dochody wykonano w kwocie **20 621 811,99 zł**, tj. **95,16%**

- wydatki wykonano w kwocie **18 171 315,19 zł**, tj. **82,21%**

Od dnia 1 lipca 2013 roku zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach Związek Międzygminny przejął od gmin obowiązek odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy oraz od właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne. Zadania te Związek finansuje z otrzymywanej od właścicieli nieruchomości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Według danych wskazanych w sprawozdaniach Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” dochody ogółem zrealizowane w 2020 r. wynosiły 20 621 811,99 zł, co stanowi 95,16% zaplanowanych kwot na ten rok. W strukturze dochodów wykonanych ogółem, dochody bieżące stanowiły 88,69%, natomiast dochody majątkowe 11,31%. Podstawowym i najważniejszym źródłem dochodów Związku są wpływy z opłaty za gospodarowanie

odpadami komunalnymi. Z analizy wykonania dochodów wynika, że planowane wielkości zostały ustalone na poziomie realnym. Wzrost dochodów w porównaniu do roku 2019 wynikał ze zwiększenia stawki opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadami komunalnymi od miesiąca listopada 2020 r. Powodem podwyżki są stale rosnące koszty odbioru i zagospodarowania odpadów. Analizując pozostałe dochody bieżące należy stwierdzić, że ich realizacja przebiegała zgodnie z planem lub w sposób mało znaczący od niego odbiegała. W zakresie dochodów majątkowych wpływy z wpłat gmin członkowskich na realizację zadania inwestycyjnego zostały wykonane w 100% założonego planu, natomiast dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich wykonano w kwocie 1 000 000,00 zł, tj. 53,81% planu.

Wydatki ogółem, wykonane w kwocie 18 171 315,19 zł, stanowiły 82,21% kwoty planowanej na 2020 r., przy czym wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 121 078,25 zł, tj. 3,70% planu rocznego, zaś wydatki bieżące w kwocie 18 050 236,94 zł, tj. 95,82% planu. W strukturze wydatków ogółem wydatki majątkowe stanowiły 0,67%, natomiast wydatki bieżące 99,33%. Największymi wydatkami Związku są przede wszystkim wydatki związane z systemem odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. W 2020 roku wydatkowano na ten cel 16 112 650,60 zł (89,27% wykonania wydatków bieżących). Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 1 937 586,34 zł dotyczyły obsługi systemu i stanowiły 10,73% wykonania wydatków bieżących. Zrealizowane w Związku Międzygminnym wydatki majątkowe dotyczyły realizacji zadania pn. „Budowa i modernizacja punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”. Niski procent wykonania wydatków majątkowych spowodowany został przedłużającymi się procedurami związanymi z uzyskaniem pozwoleń na budowę PSZOK-ów. Kontynuacja zadania nastąpi w roku 2021, gdyż zgodnie z umową z NFOŚiGW termin realizacji upływa z dniem 31.12.2021 r.

Przedstawione w Informacji dane pozwalają przyjąć, że przebieg realizacji budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w 2020 r. był prawidłowy i ogólnie zrównoważony.

W toku wykonania budżetu stosowano przepisy ustawy o finansach publicznych, przestrzegano terminów realizacji dochodów, wydatki dokonywano w granicach kwot zaplanowanych, stosowano przepisy ustawy o zamówieniach publicznych oraz ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Wszelkie zobowiązania finansowe realizowano terminowo przy zachowaniu płynności finansowej w przeciągu całego roku.

## INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „EKO SIÓDEMKA” W KROTOSZYNIE

### I Wstęp

Informacja o stanie mienia komunalnego została przygotowana w oparciu o art. 267 Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. oraz art. 43 Ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. Wartość mienia komunalnego została określona wg wartości księgowej na podstawie danych z ewidencji księgowej Związku i obejmuje zestawienie danych o majątku Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku z uwzględnieniem zmian w jego stanie od 31 grudnia 2019 roku.

Wartość majątku trwałego z podziałem na poszczególne grupy rodzajowe środków trwałych została wykazana w poniższym zestawieniu:

### II Zestawienie majątku trwałego Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na dzień 31.12.2020 r.

<i>Grupa</i>	<i>Nazwa grupy</i>	<i>Wartość brutto</i>	<i>Struktura</i>	<i>Umorzenie</i>	<i>% umorzenia (5:3)</i>
1	2	3	4	5	6
Grupa 0	Grunty	-	-	-	-
Grupa 1	Budynki i lokale	-	-	-	-
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
Grupa 3	Kotły, maszyny energetyczne	-	-	-	-
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13 815,00	100	13 815,00	100,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-
Grupa 6	Urządzenia techniczne	28 154,70	100	18 769,80	66,67
	<b>Razem gr. 3,4,5,6</b>	<b>41 969,70</b>	<b>100</b>	<b>32 584,80</b>	<b>77,64</b>
Grupa 7	Środki transportowe	-	-	-	-

Grupa 8	Narzędzia, przyrządy	-	-	-	-
	<b>RAZEM</b>	<b>41 969,70</b>	<b>100</b>	<b>32 584,80</b>	<b>77,64</b>
080	Środki trwałe w budowie	431 435,92	-	-	-
020	Wartości niematerialne i prawne	36 239,85	100	36 239,85	100,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>509 645,47</b>	<b>100</b>	<b>68 824,65</b>	<b>13,51</b>

**Omówienie majątku trwałego Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na dzień 31.12.2020 r.**

Majątek trwały Związku stanowią:

I Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

1. Środki trwałe - sprzęt komputerowy (serwer)

- wartość brutto	13 815,00
- amortyzacja	13 815,00
- wartość netto	<b>0,00</b>

2. Urządzenia techniczne – klimatyzacja

- wartość brutto	28 154,70
- amortyzacja	18 769,80
- wartość netto	<b>9 384,90</b>

3. Wartości niematerialne i prawne (licencje na programy komputerowe)

- wartość brutto	29 618,40
- amortyzacja	29 618,40
- wartość netto	<b>0,00</b>

II Wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwałe, które umarżane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania:

1. Wartości niematerialne i prawne

- wartość brutto	6 621,45
- amortyzacja	6 621,45
- wartość netto	0,00

2. Pozostałe środki trwałe

- wartość brutto	102 396,72
- amortyzacja	102 396,72
- wartość netto	0,00

Od dnia złożenia poprzedniej informacji wartość brutto środków trwałych nie uległa zmianie. Pozostałe środki trwałe uległy zwiększeniu o kwotę 1 845,00 zł. W roku 2020 w związku z panującą epidemią i zalecanymi obostrzeniami Związek zakupił stację bezdotykową do dezynfekcji rąk.

Porównanie majątku trwałego w stosunku do poprzedniej informacji przedstawia poniższa tabela.

Gr.	Nazwa	Wartość brutto		Umorzenie		Wartość netto		2020/2019 x 100%
		2019	2020	2019	2020	2019	2020	
0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kotły, maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia	13 815,00	13 815,00	13 815,00	13 815,00	0,00	0,00	0,00
5	Specjalistyczne maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	28 154,70	28 154,70	15 954,33	18 769,80	12 200,37	9 384,90	76,93
	<b>Razem gr. 3,4,5,6</b>	<b>41 969,70</b>	<b>41 969,70</b>	<b>29 769,33</b>	<b>32 584,80</b>	<b>12 200,37</b>	<b>9 384,90</b>	<b>76,93</b>
7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>41 969,70</b>	<b>41 969,70</b>	<b>29 769,33</b>	<b>32 584,80</b>	<b>12 200,37</b>	<b>9 384,90</b>	<b>76,93</b>
080	Śr. trwałe w budowie	89 790,00	431 435,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	29 618,40	29 618,40	29 618,40	29 618,40	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>161 378,10</b>	<b>503 024,02</b>	<b>59 387,73</b>	<b>62 203,20</b>	<b>12 200,37</b>	<b>9 384,90</b>	<b>76,93</b>

Od dnia złożenia poprzedniej informacji wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania nie uległy zmianie.

Nakłady na inwestycje rozpoczęte w Związku Międzygminnym „EKO SIÓDEMKA” od początku realizacji wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku wynoszą 431 435,92 zł.

Procedurę związaną z budową przedsięwzięcia pn. „Budowa i modernizacja punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” rozpoczęto w 2017 roku. Wtedy to, w ramach zadania

wykonano opracowanie dokumentacji technicznej oraz studium wykonalności wraz z wnioskiem o dofinansowanie. Płatności dokonano w 2017 roku w kwocie 68 880,00 zł, a w roku 2018 po pozytywnym rozpatrzeniu oceny formalnej i merytorycznej pierwszego stopnia, uregulowano drugą część umowy w kwocie 20 910,00 zł. W roku 2019 po uprzednim podpisaniu umowy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację projektu Związek uzyskał dofinansowanie ze środków unijnych w ramach „Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020”. Całkowita wartość projektu zgodnie z umową wynosiła 3 997 985,60 zł, natomiast wartość uzyskanego dofinansowania to 2 762 835,58 zł. Po przeprowadzeniu części postępowań przetargowych na zadania objęte w/w projektem nastąpił wzrost całkowitych kosztów jego realizacji. Wobec powyższego Związek wystąpił z wnioskiem o zwiększenie dofinansowania.

Dnia 17 lutego 2020 roku Zarząd Związku podpisał z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Aneks do umowy o dofinansowanie w/w przedsięwzięcia. Na mocy powyższego Aneksu zwiększone zostało dofinansowanie na realizację przedsięwzięcia do kwoty 3 922 494,49 zł. W roku sprawozdawczym w ramach tego zadania i zgodnie z harmonogramem prac przyjęto do ewidencji księgowej faktury za wykonanie tablic informacyjnych, przyłącza energetycznego oraz za wykonanie częściowych robót budowlanych i pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu. Środki trwale w budowie w porównaniu do roku 2019 uległy zwiększeniu o kwotę 341 645,92 zł, co wskazuje na rozwój prowadzonej inwestycji. Dalsze prace w ramach tego zadania przewidywane są na rok 2021.

Wartość mienia komunalnego Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na dzień 31.12.2020 r. wynosi **9 384,90 zł**.

Wszystkie prezentowane wartości są wartościami netto, tzn. obejmują wartość brutto mienia komunalnego pomniejszoną o dokonane umorzenia oraz sporządzone są wg stanu na dzień 31.12.2020 roku. Ponadto dokonano porównania wyżej wymienionych wartości do wartości z okresów obejmujących poprzednią informację.

### **III Dane o dochodach uzyskanych z mienia komunalnego na dzień 31.12.2020 r.**

Na dzień 31.12.2020 r., podobnie jak w roku poprzednim, Związek Międzygminny „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie nie posiadał dochodów z mienia komunalnego.

### **IV Stan środków pieniężnych Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie.**

Wartość środków pieniężnych uległa zwiększeniu w porównaniu do roku poprzedniego, co jest w głównej mierze wynikiem wpłat na koniec roku 2020 przez gminy członkowskie składki



inwestycyjnej (zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Związku Nr X/38/2019 w sprawie ustalenia wysokości składki członkowskiej na rok 2020 oraz terminów jej wnoszenia) oraz wpłaty I transzy dotacji z NFOŚiGW w formie zaliczki na realizację zadania inwestycyjnego. Ponadto w związku z przeprowadzonymi przetargami na świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych i podpisaniem nowych umów z oferentami wzrosła wartość środków na r-ku – depozyty.

Wartość środków pieniężnych będących w dyspozycji Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawia się następująco:.

1. Środki pieniężne na r-ku podstawowym	622 258,10 zł
2. Środki pieniężne na r-ku – dotacja	916 945,34 zł
3. Środki pieniężne na r-ku – inwestycje	1 297 665,79 zł
4. Środki pieniężne na r-ku – schronisko	44 932,95 zł
5. Środki pieniężne na r-ku – depozyty	494 345,16 zł
6. Środki pieniężne na r-ku ZFŚS	3 566,63 zł
Razem środki pieniężne na dzień 31.12.2020 r.	<b>3 379 713,97 zł</b>

## **V Inne niż własność prawa majątkowe**

W porównaniu do roku 2019 inne niż własność prawa majątkowe nie uległy zmianie. Na dzień sprawozdawczy Związek Międzygminny posiada udział w Spółce Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów Sp. z o. o. z siedzibą w Ostrowie Wlkp. o wartości 1 000,00 zł, który został zakupiony dnia 19 grudnia 2017 r. celem realizacji zadań Związku wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w tym zapewnienia pełnej gwarancji dla gmin członkowskich Związku w zakresie przyjęcia i przetworzenia odpadów oraz osiągnięcia poziomów odzysku zgodnie z wytycznymi zawartymi w tejże ustawie.

Związek Międzygminny „EKO SIÓDEMKA” nie posiada innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowania wieczystego, wierzytelności, akcji oraz nie posiada innego majątku. Mienie Związku nie jest przedmiotem hipoteki ani zastawu.