

UCHWAŁA NR XXVI/26/2017
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „EKO SIÓDEMKA”
z dnia 20 marca 2017 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego
„EKO SIÓDEMKA” za rok 2016

Na podstawie art. 73 a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 446, ze zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 1870, ze zm.) oraz § 10 ust. 2 pkt. 5 Statutu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” (Dziennik Urzędowy Województwa Wielkopolskiego, poz. 4984), uchwala 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 2016 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”
mgr Ewa Oba!

Zarząd Związku Międzygminnego „Eko Siódemka”

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU ZWIĄZKU
MIĘDZYGMINNEGO „EKO SIÓDEMKA”
ZA ROK 2016**

Krotoszyn, 20 marca 2017 r.

**Wykonanie dochodów i wydatków budżetu Związku Międzygminnego
„Eko Siódemka” w Krotoszynie w roku 2016.**

Tabela 1.

I.p.	Nazwa	Plan na 2016	Zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2016	Dynamika % 6:5
1	2	3	4	5	6	7
I	DOCHODY OGÓŁEM	9 403 676,00	(+) 326 577,00	9 730 253,00	9 791 227,04	100,63
	Z tego:					
1)	Dochody bieżące:	9 403 676,00	(+) 326 577,00	9 730 253,00	9 791 227,04	100,63
2)	Dochody majątkowe:					
II	WYDATKI OGÓŁEM	9 403 676,00	(+) 945 049,00	10 348 725,00	9 984 694,72	96,48
	Z tego:					
1)	Wydatki bieżące:	9 403 676,00	(+) 945 049,00	10 348 725,00	9 984 694,72	96,48
	w tym:					
	- wynagrodzenie + pochodne	832 500,00	(+)11 624,00	844 124,00	837 660,29	99,23
	- pozostałe wydatki bieżące	8 571 176,00	(+) 933 425,00	9 504 601,00	9 147 034,43	96,24
2)	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
	- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwy na inwest. i zakupy inwest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Wykonanie dochodów budżetu Związku Międzygminnego
„Eko Siódemka” w Krotoszynie w roku 2016 wg źródeł.**

Tabela 2.

Dz.	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan na 2016 wg Uchwały budżet.	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2016	Dynamika % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	(+) 120,00	120,00	172,51	143,76
	75814		Różne rozliczenia	0,00	(+) 120,00	120,00	172,51	143,76
			finansowe					
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	(+) 120,00	120,00	172,51	143,76
900			GOSP. KOMUNALNA I OCHR. ŚRODOWISKA	9 403 676,00	(+)326 457,00	9 730 133,00	9 791 054,53	100,63
	90002		Gospodarka odpadami	9 161 000,00	(+) 326 510,00	9 487 510,00	9 548 432,13	100,64
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	9 110 000,00	(+)250 000,00	9 360 000,00	9 419 666,21	100,64
		0690	Wpływy z różnych opłat	45 000,00	(+) 47 000,00	92 000,00	93 012,67	101,10
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	6 000,00	(+) 16 000,00	22 000,00	22 261,28	101,19
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	(+) 11 900,00	11 900,00	11 883,39	99,86
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	(+) 1 610,00	1 610,00	1 608,58	99,91
	90013		Schroniska dla zwierząt	242 676,00	(-) 53,00	242 623,00	242 622,40	100,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związ.. gmin,zw.pow.gmin.lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	242 676,00	(-) 53,00	242 623,00	242 622,40	100,00

**Wykonanie wydatków budżetu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka”
w Krotoszynie za rok 2016 r. wg działów, rozdziałów i paragrafów.**

Tabela 3.

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2016 wg Uchwały budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2016	Dynamika % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
758			RÓŻNE	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
			ROZLICZENIA					
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
900			GOSP. KOMUNALNA I OCHR. ŚRODOWISKA	9 403 676,00	(+) 945 049,00	10 348 725,00	9 984 694,72	96,48
	90002		Gospodarka odpadami	9 141 000,00	(+) 924 012,00	10 065 012,00	9 762 934,65	97,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	640 000,00	(+) 11 000,00	651 000,00	647 660,16	99,49
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 000,00	(-) 1 628,00	44 372,00	44 371,71	100,00
		4110	Składki na ubezpiecz. społ.	125 000,00	(-) 4 000,00	121 000,00	118 712,80	98,11
		4120	Składki na Fundusz Pracy	17 000,00	(-) 3 000,00	14 000,00	13 259,50	94,71
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	(+) 8 650,00	8 650,00	8 643,00	99,92
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	(+) 1 972,00	1 972,00	1 971,59	99,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	(+) 15 500,00	50 500,00	45 747,20	90,59
		4220	Zakup środków żywności	0,00	(+) 5 500,00	5 500,00	4 641,11	84,38
		4260	Zakup energii	9 500,00	(+) 1 500,00	11 000,00	10 016,30	91,06
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	(+) 1 500,00	1 500,00	1 131,00	75,40
		4300	Zakup usług pozost.	8 215 645,00	(+) 867 192,00	9 082 837,00	8 801 302,51	96,90

		4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekom.	7 100,00	(+) 800,00	7 900,00	7 609,14	96,32
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00	(+) 2 000,00	13 000,00	10 000,66	76,93
		4430	Różne opłaty i składki	5 500,00	(+) 9 300,00	14 800,00	11 641,75	78,66
		4440	Odpis na zakładowy fundusz św. socjal.	13 155,00	(+) 995,00	14 150,00	14 149,98	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	800,00	(-) 67,00	733,00	733,00	100,00
		4610	Koszty postępów sądow.i prokurat.	300,00	(+) 700,00	1 000,00	245,24	24,52
		4700	Szkolenia pracowników niebęd. czł. korp.sł. cyw.	15 000,00	(+) 6 098,00	21 098,00	21 098,00	100,00
90013			Schroniska dla zwierząt	242 676,00	(+) 21 037,00	263 713,00	221 760,07	84,09
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 500,00	(+) 20,00	3 520,00	3 496,00	99,32
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	300,00	(-) 18,00	282,00	281,78	99,92
		4110	Składki na ubezpiec. Społ.	700,00	0,00	700,00	651,34	93,05
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	(+) 600,00	600,00	584,00	97,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	(+) 2 200,00	2 200,00	2 190,24	99,56
		4260	Zakup energii	0,00	(+) 2 000,00	2 000,00	391,74	19,59
		4300	Zakup usług pozost.	238 039,00	(+) 15 820,00	253 859,00	213 614,02	84,15
		4440	Odpis na zakładowy fundusz św. socjal.	137,00	0,00	137,00	136,75	99,82
		4700	Szkolenia pracowników niebęd.członk. korp.sł. cywil.	0,00	(+) 415,00	415,00	414,20	99,81

**Wykonanie przychodów budżetu
Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” za rok 2016.**

Tabela 4.

Wyszczególnienie	Plan na 2016 wg Uchwały Budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2016	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
§ 957 Nadwyżki z lat ubiegłych	—	(+) 618 472,00	618 472,00	618 472,57	100,00

**Informacja opisowa z wykonania budżetu Związku Międzygminnego
„Eko Siódemka” w Krotoszynie za rok 2016.**

I WSTĘP

Celem działania Związku jest wspólne wykonywanie zadań publicznych w zakresie tworzenia warunków niezbędnych do utrzymania czystości i porządku na terenach gmin uczestników Związku w dziedzinie gospodarki odpadami komunalnymi. Członkami Związku jest 5 gmin – Krotoszyn, Zduny, Kobylin, Sulmierzyce i Cieszków. Od 1 lipca 2013 roku na mocy ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach pobór opłaty za gospodarowanie odpadami jest realizowany przez Związek od wszystkich właścicieli nieruchomości.

Budżet Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” w Krotoszynie na rok 2016 został uchwalony w dniu 28 grudnia 2015 r. Uchwałą Zgromadzenia Związku nr VI/31/2015. W/w uchwała zakładała zrównoważony budżet. Wysokość planowanych dochodów i wydatków kształtowała się następująco:

1. Dochody budżetowe w kwocie: **9 403 676,00 zł**
2. Wydatki budżetowe w kwocie: **9 403 676,00 zł**

W celu zapewnienia prawidłowej realizacji budżetu Zarząd oraz Zgromadzenie Związku dokonywało szeregu zmian w budżecie. W roku budżetowym 2016 został zmieniany ośmiokrotnie :

- Uchwałą nr XV/13/2016 Zarządu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 09 lutego 2016 r.,

- Uchwałą nr VII/38/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 23 marca 2016 r.,
- Uchwałą nr VIII/41/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 02 maja 2016 r.,
- Uchwałą nr XVIII/16/2016 Zarządu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 20 czerwca 2016 r.,
- Uchwałą nr XX/19/2016 Zarządu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 29 sierpnia 2016 r.,
- Uchwałą nr XXII/23/2016 Zarządu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 14 listopada 2016 r.,
- Uchwałą nr XXIII/24/2016 Zarządu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 24 listopada 2016 r.,
- Uchwałą nr XI/53/2016 Zarządu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 20 grudnia 2016 r.,

W trakcie realizacji budżetu, w okresie do 31 grudnia 2016 r., w wyniku przyjętych uchwał w sprawie zmian w budżecie dokonano modyfikacji w planie budżetowym polegających na:

1) wzroście dochodów budżetowych o kwotę 326 630,00 zł, co stanowi zwiększenie do planu pierwotnego o 3,47% i spowodowane zostało dostosowaniem planu w zakresie:

- dochodów nieprzypisanych, tzn. odsetek od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi o kwotę 16 000,00 zł, odsetek od lokat terminowych na rachunkach bankowych o kwotę 11 900,00 zł oraz wpływów z różnych dochodów o kwotę 1 730,00 zł,

- dochodów z tyt. wnoszonych opłat za odbiór i gospodarowanie odpadów komunalnych

o kwotę 250 000,00 zł oraz kosztów wysłanych upomnień o kwotę 47 000,00 zł. Zwiększenie dochodów własnych wynikało m.in. z większego wykonania wpływów zarówno z opłaty jak i kosztów upomnień,

2) spadku dochodów budżetowych w zakresie składek członkowskich na utrzymanie schroniska dla zwierząt o kwotę 53,00 zł,

3) wprowadzeniu do planu budżetowego przychodów - nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 618 472,00 zł,

3) wzroście wydatków budżetowych o kwotę 945 049,00 zł, co stanowi wzrost o 10,05% w stosunku do planu pierwotnego i spowodowane zostało:

- wzrostem wydatków na zakup usług o kwotę 883 012,00 zł (głównie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych),

- wzrostem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich oraz wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 11 624,00 zł,

- wzrostem wydatków na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup energii o kwotę 21 200,00 zł,
- wzrostem wydatków na podróże służbowe i szkolenia pracowników o kwotę 8 513,00 zł,
- wzrostem wydatków na zakup nagród konkursowych w zakresie edukacji ekologicznej o kwotę 1 972,00 zł,
- wzrostem wydatków na pokrycie opłaty komorniczej w wysokości 9 300,00 zł,
- innymi zmianami, które (+/-) spowodowały wzrost pozostałych wydatków o kwotę 9 428,00 zł.

W wyniku dokonanych zmian plan dochodów i wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2016 r. w stosunku do założonego planu przedstawiał się następująco:

1. Dochody budżetowe w kwocie: **9 730 253,00 zł**

2. Wydatki budżetowe w kwocie: **10 348 725,00 zł**

Różnicę między zaplanowanymi dochodami a wydatkami stanowi nadwyżka budżetowa w wysokości 618 472,00 zł, którą zaplanowano przeznaczyć na pokrycie deficytu budżetowego.

Treść	Plan wg pierwotnej uchwały Zgromadzenia	Plan ostateczny po zmianach	Wykonanie	% wykonania
Dochody	9 403 676,00	9 730 253,00	9 791 227,04	100,63
Wydatki	9 403 676,00	10 348 725,00	9 984 694,72	96,48
dochody-wydatki	0,00	- 618 472,00	- 193 467,68	31,28
Nadwyżka	0,00	618 472,00	618 472,57	100,00

II DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Związku Międzygminnego stanowiły wyłącznie dochody bieżące, które w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. zostały zrealizowane w kwocie **9 791 227,04 zł**, co stanowi **100,63 %** planu.

Opis realizacji dochodów za 2016 r. według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco:

a. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszona przez właścicieli nieruchomości - dochody z tego tytułu zostały zaplanowane w wysokości **9 360 000,00 zł**, a ich realizacja wyniosła **9 419 666,21 zł**, co stanowi **100,64 %**. System odbioru

i zagospodarowania odpadów komunalnych opiera się na uzyskaniu takiego poziomu środków finansowych pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, który pozwoli na pokrycie wszystkich rodzajów kosztów funkcjonowania systemu dopuszczonych przez ustawę o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Opłata ta stanowi najbardziej stabilne źródło dochodów.

b. Dochody uzyskane z tyt. kosztów upomnień zaplanowane w kwocie **92 000,00 zł** zostały zrealizowane w wysokości **93 012,67 zł**, co stanowi **101,10 %**. W I kwartale roku 2017 r. zostały wysłane kolejne upomnienia za ostatni kwartał roku 2016 zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie trybu postępowania wierzycieli należności pieniężnych przy podejmowaniu czynności zmierzających do zastosowania środków egzekucyjnych. Wskaźnik zaległości jest utrzymywany na dość niskim poziomie z uwagi na prowadzone postępowania windykacyjne. Na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów prowadzone są dodatkowe czynności umożliwiające zniwelowanie należności wymagalnych do minimum. Pracownicy podejmują próbę kontaktu telefonicznego w celu spłaty zaległości przy jednoczesnym zmniejszeniu zaangażowania środków finansowych. W przypadku braku zapłaty wierzyciel wysyła zobowiązanemu upomnienie zawierające wezwanie do wykonania obowiązku zapłaty z zagrożeniem skierowania sprawy na drogę postępowania egzekucyjnego. W wyniku prowadzonych działań windykacyjnych w 2016 roku na wszystkich zalegających podatników wystawiono 7 879 upomnień oraz 2 740 tytułów wykonawczych.

c. Odsetki od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane w kwocie **22 000,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **22 261,28 zł**, co stanowi **101,19 %**. Podobnie jak przy odsetkach od rachunków bankowych plan dostosowywany jest na bieżąco w trakcie roku budżetowego. Z uwagi na skuteczną windykację należności, wpływy z odsetek były wyższe od planowanych.

d. Odsetki od rachunków bankowych zaplanowane w kwocie **11 900,00 zł** zostały zrealizowane w wysokości **11 883,39 zł**, co stanowi **99,86 %**. Ponieważ są to dochody trudne do przewidzenia, plan jest dostosowywany do nich na bieżąco. Wysoki wskaźnik wykonania dochodów wynika z możliwości obrotu zgromadzonymi na rachunku bankowym środkami finansowymi, które są konsekwencją przesunięć czasowych wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi. Zapisy umów zawartych z firmami zajmującymi się odbiorem i zagospodarowaniem odpadów (gdzie terminy płatności określone zostały na 30 dni od dnia doręczenia faktury), umożliwiają przekazywanie środków zgromadzonych na podstawowym rachunku bankowym na rachunek lokat terminowych.

e. Wpływy z różnych dochodów dot. rozliczenia z lat ubiegłych z tyt. wyrównania opłaty produktowej za lata 2003 – 2013 z wyłączeniem lat 2006 i 2007 dokonane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w kwocie **172,51 zł** sklasyfikowane w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe (**143,76%**) oraz zwrot nadpłaconych składek ZUS (przekroczenie rocznego ograniczenia podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe) w kwocie **1 608,58 zł** w ewidencji rozdziału 90002 Gospodarka odpadami , co stanowi **99,91 %**.

f. Dochody z tytułu składki gmin członkowskich Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” zaplanowano w kwocie **242 623,00 zł** i w tejże zrealizowano, co stanowi **100%** planu. Powyższe dochody wynikają z podjęcia uchwały i przeznaczone zostały zgodnie z jej treścią na realizację zadań związanych z opieką nad bezdomnymi zwierzętami. Kwota składek ustalona została indywidualnie dla każdej gminy i stanowiła iloczyn stawki oraz liczby mieszkańców danej gminy.

Płatność wnoszona jest w dwóch transzach:

- I rata – termin płatności do dnia 31 stycznia 2016 r.
- II rata - termin płatności do dnia 30 czerwca 2016 r.

III WYDATKI BUDŻETOWE

W 2016 roku wydatki budżetowe Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” stanowiły w całości wydatki bieżące i zostały zrealizowane w kwocie **9 984 694,72 zł**, co stanowi **96,48%** w strukturze wydatków wykonania budżetu na dzień 31 grudnia 2016 r. Na dzień 31 grudnia 2016 roku Związek Międzygminny „Eko Siódemka” nie planował wydatków majątkowych.

Realizację poszczególnych wydatków przedstawiono poniżej.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

- GOSPODARKA ODPADAMI

Plan – **10 065 012,00 zł**

Realizacja – **9 762 934,65 zł**, tj. **97,00 %**

W tym:	Plan	Wykonanie
- Wynagrodzenie osobowe pracowników oraz pochodne wynagrodzeń <i>(wynagrodzenie pracowników Związku wraz z pochodnymi oraz wynagr. bezosobowe)</i>	839 022,00 zł	832 647,17 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia <i>(artykuły biurowe i wyposażenie biura, prasa, obsługa Zarządu i Zgromadzenia, i inne)</i>	56 000,00 zł	50 388,31 zł

- Nagrody konkursowe	1 972,00 zł	1 971,59 zł
- Zakup energii elektrycznej	11 000,00 zł	10 016,30 zł
- Zakup usług zdrowotnych	1 500,00 zł	1 131,00 zł
- Zakup usług pozostałych	9 082 837,00 zł	8 801 302,51zł

*(koszty systemu zbiórki odpadów kom.,
obsługa BHP, obsługa radcy prawnego,
usługi informatyczne, pocztowe i bankowe,
dzierżawa za lokal, usługi w zakresie wykonania
materiałów promocyjnych Związku)*

- Opłaty z tyt. zakupu usług telekom. (rozmowy telefoniczne)	7 900,00 zł	7 609,14 zł
- Podróże służbowe krajowe (delegacje krajowe i ryczałt za dojazdy)	13 000,00 zł	10 000,66 zł
- Różne opłaty i składki (opłata komornicza)	14 800,00 zł	11 641,75 zł
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 150,00 zł	14 149,98 zł
- Podatek od nieruchomości	733,00 zł	733,00 zł
- Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00 zł	245,24 zł
- Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 098,00 zł	21 098,00 zł

Wydatki bieżące w tym rozdziale w roku 2016 roku zrealizowane zostały w **97,00 %** (plan **10 065 012,00 zł**; wykonanie **9 762 934,65 zł**), a ich struktura i wykonanie były następujące:

a. wydatki związane z systemem odbioru i gospodarowania odpadami komunalnymi zrealizowane zostały w kwocie **8 583 389,21 zł**, co stanowi **85,28 %** planu.

W/w wydatki obejmują umowy na wykonanie usług zawarte zarówno w roku 2015 jak i w roku 2016. Od połowy maja 2016 roku w wyniku przeprowadzonego przetargu zostały podpisane umowy wieloletnie, których wartości zostały ujęte w wykazie Przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

b. wydatki administracyjne związane z prowadzeniem biura zrealizowano w kwocie **1 162 528,05 zł**, co stanowi **11,55 %** planu. Wydatki zrealizowane w tej grupie dotyczyły funkcjonowania siedziby oraz biur terenowych Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” i związane były z:

- wynagrodzeniem pracowników Związku, wypłacanym na podstawie ustalonych angaży oraz pochodnych od tych wynagrodzeń, tj. składek na ubezpieczenia społeczne, składek na Fundusz Pracy, a także dodatkowego wynagrodzenia rocznego wypłacanego w lutym 2017 oraz zawartych umów o dzieło,

- zakupem artykułów biurowych i gospodarczych, wyposażeniem biur w metalowe szafy aktowe, krzesła, meble biurowe, niszczarki, telefony oraz zakupem prenumerat czasopism, potwierdzeń odbioru KPA i OP, tonerów do drukarek i kserokopiarek, artykułów spożywczych na potrzeby reprezentacyjne Związku, obsługę Zarządu i Zgromadzenia, zakupem sprzętu do monitoringu wizyjnego,

- zakupem usług pocztowych, bankowych, prawnych, informatycznych, kurierskich, BHP, hotelowych, opłatami za wykonane kopie, czynszami za wynajmowane lokale, wykonaniem materiałów promocyjnych, przeglądem urządzeń klimatyzacyjnych, aktualizacją oraz serwisem pogwarancyjnym oprogramowania, wykonaniem pieczęci i kalendarzy oraz montażem centrali telefonicznej,

- zakupem energii,
- opłatą za badania wstępne i okresowe pracowników,
- opłatą za rozmowy telefoniczne,
- podróżami służbowymi pracowników oraz ryczałtami za dojazdy,
- szkoleniami pracowników,
- podatkiem od nieruchomości,
- kosztami komorniczymi,
- odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

c. w ramach środków przeznaczonych na realizację zadań związanych z edukacją ekologiczną w zakresie gospodarowania odpadami wydano kwotę **17 017,39 zł**, co stanowi **0,17 %** planu. Związek Międzygminny „Eko Siódemka” w roku 2016 współorganizował i przeprowadził cykl spektakli ekologicznych na terenie gmin członkowskich oraz konkursy p.n. „Segregować śmieci potrafią nawet dzieci” i „ Jesteśmy przyjaciółmi przyrody”.

- SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT

Plan – **263 713,00 zł**

Realizacja – **221 760,07**, tj. **84,09%**

Zgodnie z zapisami art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o ochronie zwierząt, zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wyłapywanie należy do zadań własnych gminy. Związek Międzygminny „Eko Siódemka” wypełniając powyższy obowiązek, określa corocznie w drodze uchwały, Program opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt. Prowadzeniem i bieżącym utrzymaniem schroniska, na podstawie zawartej umowy, zajmuje się Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce, Oddział w Krotoszynie.

W powyższym rozdziale zaplanowane zostały wydatki związane przede wszystkim z prowadzeniem schroniska dla bezdomnych zwierząt w wysokości **263 713,00 zł**, a zrealizowano w kwocie **221 760,07 zł**, tj. **84,09 %**. Wydatki w zakresie usług obejmują obsługę schroniska, opłatę za dzierżawę gruntu, wywóz nieczystości płynnych oraz interwencje weterynaryjne. Ponadto poniesiono wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i osobowe pracownika oraz jego pochodne, a także odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, które wynosiły łącznie **5 149,87 zł**, co stanowiło **1,95 %** planu.

Jednym z zadań Programu jest opieka nad wolno żyjącym kotami. Realizując to zadanie Związek sfinansował w 2016 kastrację i sterylizację dojrzałych płciowo osobników oraz zakupił suchą karmę w celu dokarmiania.

Wydatki roku 2016 w zakresie programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności objęły również szkolenie pracownika na w/w temat.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

- REZERWY OGÓLNE I CELOWE

Plan – **20 000,00 zł**

Realizacja – **0,00 zł**

W w/w dziale zostały zaplanowane wydatki na rezerwę ogólną, których nie zrealizowano.

IV PRZYCHODY FINANSOWE

Zaplanowane w 2016 r. przychody finansowe w kwocie **618 472,57 zł** zostały w pełni zrealizowane. Kwota ta stanowi nadwyżkę budżetu Związku z lat ubiegłych, tj. środki na rachunku pozostałe na koniec 2015 roku.

V REALIZACJA PROGRAMÓW FINANSOWANYCH 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

W roku 2016 Związek Międzygminny "Eko Siódemka" nie realizował programów finansowanych z udziałem środków:

- pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA);
- pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, inne niż wymienione powyżej.

VI STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Na dzień 31 grudnia 2016 r. Związek Międzygminny "Eko Siódemka"

zabezpieczył środki na realizację zadań w zakresie programów wieloletnich w wysokości 4 544 619,98 zł. Poniżej tabela przedstawiająca poszczególne przedsięwzięcia (limit wydatków , wykonanie, % wykonania dla roku 2016 i % wykonania do łącznych nakładów).

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Łączne nakłady finansowe	Rok 2016			% wykonania do łącznych nakładów
		Na lata 2016-2019	Limit	Wykonanie	%	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)	20 930 241,62	4 544 619,98	4 544 629,98	100	21,71%
1.a	-wydatki bieżące	20 930 242,62	4 544 619,98	4 544 619,98	100	21,71%
1.b	-wydatki majątkowe	0	0	0	0	
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:	0	0	0	0	
1.1.1	-wydatki bieżące	0	0	0	0	
1.1.2	-wydatki majątkowe	0	0	0	0	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	0	0	0	0	
	-wydatki bieżące	0	0	0	0	
	-wydatki majątkowe	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:	20 930 241,62	4 544 619,98	4 544 619,98	100	21,71%
1.3	-wydatki bieżące	20 930 241,62	4 544 619,98	4 544 619,98	100	21,71%
1.	Odbiór i zagospodarowanie odpadów Cieszków- utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	1 065 726,42	309 720,95	309 720,95	100	29,06%
2.	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych K-n – utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	14 574 809,13	3 097 645,63	3 097 645,63	100	21,25%
3.	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych Kobylin- utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	2 200 340,67	455 968,23	455 968,23	100	20,72%

4.	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych Sulmierzyce- utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	977 837,85	233 930,76	233 930,76	100	23,92%
5.	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych Zduny- utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	2 111 527,55	447 354,41	447 354,41	100	21,18%

VII NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Należności z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku budżetowym 2016 kształtowały się ogółem na poziomie 10 400 770,46 zł, w tym:

- pozostałe należności – 1 014 463,17 zł, z czego należności wymagalne stanowiły 466 498,54 zł. Są to zaległości z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W celu zmniejszenia zaległości wysłano upomnienia oraz w kolejnym etapie wystawiono tytuły wykonawcze.

Na dzień 31 grudnia 2016 r. środki zgromadzone na rachunku bankowym wynoszą 425 004,89 zł.

Związek Międzygminny „Eko Siódemka” nie posiadał zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2016 r. Poniżej przedstawiono zobowiązania niewymagalne powstałe na dzień 31.12.2016 r.:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi w kwocie 55 964,87 zł,
- zakup usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych w kwocie 650 476,00 zł, usług pocztowych w kwocie 2 055,86 zł oraz opłata za wykonane kopie w kwocie 597,04 zł,
- prowadzenie schroniska w kwocie 16 499,99 zł.

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

VIII PODSUMOWANIE

W 2016 roku:

- dochody wykonano w kwocie: **9 791 227,04 zł**, tj. **100,63%**
- wydatki wykonano w kwocie: **9 984 694,72 zł**, tj. **96,48%**

Realizacja budżetu w roku 2016 opierała się przede wszystkim na utrzymaniu dotychczasowego wysokiego poziomu świadczenia usług dla mieszkańców z terenu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka”. Z analizy wykonania dochodów wynika, że planowane wielkości są ustalone na poziomie realnym. W zakresie dochodów nieprzypisanych wysokie wykonanie planu wynika z faktu, iż są one trudne do oszacowania na etapie planowania budżetowego i wiele wpływów pojawia się dopiero w trakcie roku budżetowego.

W 2016 roku wydatki budżetu zamknęły się kwotą 9 984 694,72 zł. Stanowi to 96,48% całości planu budżetu na rok 2016. Są to wyłącznie wydatki bieżące. Największymi wydatkami Związku są przede wszystkim wydatki związane z systemem zbiórki odpadów

komunalnych. W 2016 roku wydatkowano na ten cel 8 583 389,21 zł. Przedstawione w Informacji dane pozwalają przyjąć, że przebieg realizacji budżetu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” w 2016 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 porządku i czystości w gminach.

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

I Wstęp

Poniższą informację, stanowiącą element sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” w Krotoszynie na rok 2016, przygotowano na podstawie art. 267 Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku oraz art. 43 Ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku.

II Zestawienie majątku trwałego Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” w Krotoszynie na dzień 31.12.2016 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	12 433,50	90,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-
Grupa 6	Urządzenia techniczne	28 154,70	100	7 507,92	26,67
	Razem gr. 3,4,5,6	41 969,70	100	19 941,42	47,52
Grupa 7	Środki transportowe	-	-	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy	-	-	-	-
	RAZEM	41 969,70	100	19 941,42	47,52
080	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-
020	Wartości niematerialne i prawne (pow. 3500,00 zł)	29 618,40	100	29 618,40	100,00
	OGÓŁEM	71 588,10	100	49 559,82	69,23

Omówienie majątku trwałego Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” w Krotoszynie na dzień 31.12.2016 r.

Majątek trwały Związku stanowią:

I Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (pow. 3 500,00 zł)

1. Środki trwałe - sprzęt komputerowy (serwer)

- wartość brutto	13 815,00
- amortyzacja	12 433,50
- wartość netto	1 381,50

2. Urządzenia techniczne – klimatyzacja

- wartość brutto	28 154,70
- amortyzacja	7 507,92
- wartość netto	20 646,78

3. Wartości niematerialne (licencje na programy komputerowe)

- wartość brutto	29 618,40
- amortyzacja	29 618,40
- wartość netto	0,00

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

1. Wartości niematerialne i prawne (poniżej 3 500,00 zł)

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

2. Pozostałe środki trwałe

- wartość brutto	59 586,70
- amortyzacja	59 586,70
- wartość netto	0,00

Od dnia złożenia poprzedniej informacji wartość brutto środków trwałych nie uległa zmianie. Porównanie majątku trwałego w stosunku do poprzedniej informacji przedstawia poniższa tabela.

Gr.	Nazwa	Wartość brutto		Umorzenie		Wartość netto		2016/2015 x 100%
		2015	2016	2015	2016	2015	2016	
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	8 289,00	12 433,50	5 526,00	1 381,50	25,00
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	4 692,45	7 507,92	23 462,25	20 646,78	88,00
	Razem gr. 3,4,5,6	41 969,70	41 969,70	12 981,45	19 941,42	28 988,25	22 028,28	75,99
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
	RAZEM	41 969,70	41 969,70	12 981,45	19 941,42	28 988,25	22 028,28	75,99
080	Śr. trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne(pow.3 500,-)	29 618,40	29 618,40	29 618,40	29 618,40	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM	71 588,10	71 588,10	42 599,85	49 559,82	28 988,25	22 028,28	75,99

Od dnia złożenia poprzedniej informacji wartości niematerialne i prawne (poniżej 3 500,- zł) nie uległy zmianie. Pozostałe środki trwałe uległy zwiększeniu o kwotę 16 433,28 zł. W trakcie 2016 roku zakupiono niszczarki biurowe, szafy metalowe do przechowywania przybywających dokumentów oraz sprzęt niezbędny do obsługi monitoringu wizyjnego tj. telewizorów i komputerów umożliwiających odbiór obrazu z kamer zamontowanych na pojazdach operatorów świadczących usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Związku.

Wartość mienia komunalnego Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” w Krotoszynie na dzień 31.12.2016 r. wynosi **22 028,28 zł**.

Wszystkie prezentowane wartości są wartościami netto, tzn. obejmują wartość brutto mienia komunalnego pomniejszoną o dokonane umorzenia oraz sporządzone są wg stanu na dzień

31.12.2016 roku. Ponadto dokonano porównania wyżej wymienionych wartości do wartości z okresów obejmujących poprzednią informację.

III Dane o dochodach uzyskanych z mienia komunalnego na dzień 31.12.2016 r.

Na dzień 31.12.2016 roku Związek Międzygminny „Eko Siódemka” w Krotoszynie nie posiadał dochodów z mienia komunalnego.

IV Stan środków pieniężnych Związku Międzygminnego „Eko Siódemka”

w Krotoszynie

1. Środki pieniężne na r-ku bankowym	425 004,89 zł
2. Środki pieniężne na r-ku ZFŚS	2 868,34 zł
3. Środki na r-ku sum depozytowych	170 624,37 zł
Razem środki pieniężne na dzień 31.12.2016 r.	598 497,60 zł

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