

Krotoszyn, dnia 30.03.2020r.

ZZ.0053. 4 .2020

Sz. P

Dariusz Dębicki

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Międzygminnego „EKO
SIÓDEMKA”

ul. Rynek 11

63-750 Sulmierzyce

Zarząd Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w siedzibą w Krotoszynie
w załączeniu przesyła:

- Uchwałę nr XIV/17/2020 z dnia 27 marca 2020 r. w sprawie przedłożenia
sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „EKO
SIÓDEMKA” za rok 2019.

W upoważnieniu Zarządu
KIEROWNIK
Działu Gospodarki Odpadami
i Recyklingu

mgr Magdalena Minta

Do wiadomości:

Członkowie Zgromadzenia

Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”

ZWIĄZEK MIĘDZYGMINNY
„EKO SIÓDEMKA”
63-700 Krotoszyn, ul. Kollataja 7
tel. 62-722-68-32
NIP 621-181-22-06 REGON 302405944

Krotoszyn, dnia 30.03.2020r.

ZZ.0053. 1.2020

Sz. P

Dariusz Dębicki

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Międzygminnego „EKO
SIÓDEMKA”

ul. Rynek 11

63-750 Sulmierzyce

Zarząd Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w siedzibą w Krotoszynie
w załączeniu przesyła:

- Uchwałę nr XIV/17/2020 z dnia 27 marca 2020 r. w sprawie przedłożenia
sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „EKO
SIÓDEMKA” za rok 2019.

Do wiadomości:

Członkowie Zgromadzenia

Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”

Z upoważnienia Zarządu
KIEROWNIK
Gospos. Gospodarki Odpadami
i Administracji
mgr Magdalena Minta

UCHWAŁA NR XIV/17/2020
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „EKO SIÓDEMKA”
z dnia 27 marca 2020 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego
„EKO SIÓDEMKA” za rok 2019

Na podstawie art. 73 a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019r. poz. 506, ze zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019r. poz. 869 ze zm.) oraz § 10 ust. 2 pkt. 5 Statutu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”, 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 2019 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 Obal

Zarząd Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „EKO SIÓDEMKA”
ZA ROK 2019**

Krotoszyn, 27 marca 2020 r.

**Wykonanie dochodów i wydatków budżetu
Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie
w roku 2019**

Tabela 1.

I.p.	Nazwa	Plan na 2019	Zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2019	Dynamika % 6:5
1	2	3	4	5	6	7
I	DOCHODY OGÓŁEM	13 235 377,00	(+) 601 684,00	13 837 061,00	13 510 656,30	97,65
	Z tego:					
1	Dochody bieżące	12 538 944,00	(+)1 298 117,00	13 837 061,00	13 510 656,30	97,65
2	Dochody majątkowe	696 433,00	(-) 696 433,00	0,00	0,00	0,00
II	WYDATKI OGÓŁEM	13 535 377,00	(+) 920 381,00	14 455 758,00	13 698 048,66	94,76
	Z tego:					
1	Wydatki bieżące	12 826 404,00	(+)1 629 354,00	14 455 758,00	13 698 048,66	94,76
	w tym:					
	- wynagrodzenie + pochodne	939 590,00	(+) 134 658,00	1 074 248,00	1 072 042,43	99,80
	- pozostałe wydatki bieżące	11 886 814,00	(+)1 494 696,00	13 381 510,00	12 626 006,23	94,36
2	Wydatki majątkowe	708 973,00	(-) 708 973,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
	- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	708 973,00	(-) 708 973,00	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 2019 wg źródeł

Tabela 2.

Dz.	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan na 2019 wg Uchwały budżet.	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2019	Wykonanie na 31.12.2019	Dyna mika % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
758	75814		RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	(+) 117,00	117,00	286,34	244,74
			Różne rozliczenia	0,00	(+) 117,00	117,00	286,34	244,74
			finansowe					
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	(+) 117,00	117,00	286,34	244,74
900			GOSP. KOMUNALNA I OCHR. ŚRODOWISKA	13 235 377,00	(+)601 567,00	13 836 944,00	13 510 369,96	97,64
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	12 961 433,00	(+)601 567,00	13 563 000,00	13 236 425,56	100,70
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	12 200 000,00	(+)1 290 000,00	13 490 000,00	13 160 510,93	97,56
		0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50 000,00	(-) 20 000,00	30 000,00	32 762,20	109,21
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	15 000,00	(+) 14 160,00	29 160,00	29 906,23	102,56
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	(+) 10 000,00	10 000,00	9 406,47	94,06
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	(+) 640,00	640,00	639,73	99,96
		0950	Wpływy z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	(+) 3 200,00	3 200,00	3 200,00	100,00
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jst oraz	696 433,00	(-) 696 433,00	0,00	0,00	0,00

90013	2900	związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych					
		Schroniska dla zwierząt	273 944,00	0,00	273 944,00	273 944,40	100,00
		Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	273 944,00	0,00	273 944,00	273 944,40	100,00

Wykonanie wydatków budżetu
Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie
za rok 2019 r. wg działów, rozdziałów i paragrafów

Tabela 3.

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2019 wg Uchwały budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2019	Wykonanie na 31.12.2019	Dynamika % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
757	75702		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	0,00	(+) 11 000,00	11 000,00	2 703,16	24,57
			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jest zaliczanych do tytułów dłużnych	0,00	(+) 11 000,00	11 000,00	2 703,16	24,57
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	0,00	(+) 5 000,00	5 000,00	2 598,13	51,96
		8110	Odsetki od	0,00	(+) 6 000,00	6 000,00	105,03	1,75

758	75818	4810	samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek					
			RÓŻNE ROZLICZENIA	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
900	90002	4810	Rezerwy ogólne i celowe	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
			Rezerwy	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
900	90002	4810	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	13 505 377,00	(+) 909 381,00	14 414 758,00	13 695 345,50	95,01
			Gospodarka odpadami komunalnymi	13 231 433,00	(+) 905 110,00	14 136 543,00	13 421 098,03	94,94
900	90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 200,00	(-) 40,00	2 160,00	2 160,00	100,00
			4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	720 000,00	(+) 80 002,00	800 002,00	798 675,89	99,83
900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 000,00	(-) 802,00	54 198,00	54 197,72	100,00
			4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	133 500,00	(+) 14 300,00	147 800,00	147 526,79	99,82
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	19 000,00	(-) 2 500,00	16 500,00	16 109,24	97,63
			4170 Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	(+) 43 840,00	48 840,00	48 840,00	100,00
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	(+) 6 000,00	33 000,00	32 260,93	97,76
			4220 Zakup środków żywności	1 000,00	(+) 2 300,00	3 300,00	3 278,97	99,36
900	90002	4260	Zakup energii	12 000,00	(+) 5 000,00	17 000,00	14 729,33	86,64
			4270 Zakup usług remontowych	2 000,00	(+) 1 158,00	3 158,00	3 006,12	95,19
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	(+) 700,00	1 200,00	1 120,00	93,33
			4300 Zakup usług pozostałych	11 498 000,00	(+) 1 439 923,00	12 937 923,00	12 229 755,07	94,53
900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom.	10 000,00	(+) 1 500,00	11 500,00	10 929,33	95,04

90013	4410	Podróże służbowe krajowe	14 367,00	(-) 3 500,00	10 867,00	10 604,45	97,58
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	(+) 687,00	687,00	686,90	99,99
	4430	Różne opłaty i składki	2 220,00	(+) 9 000,00	11 220,00	10 513,64	93,70
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz św. socjal.	17 973,00	(+) 860,00	18 833,00	18 832,39	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 200,00	(-) 47,00	1 153,00	1 153,00	100,00
	4610	Koszty postępowania sądow. i prokurat.	500,00	(+) 2 000,00	2 500,00	2 017,00	80,68
	4700	Szkolenia pracowników niebęd. czł. korp. sł. cywil.	1 000,00	(+) 13 702,00	14 702,00	14 701,26	99,99
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	708 973,00	(-) 708 973,00	0,00	0,00	0,00
		Schroniska dla zwierząt	273 944,00	(+) 4 271,00	278 215,00	274 247,47	98,57
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 700,00	(+) 200,00	4 900,00	4 758,00	97,10
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	380,00	(-) 32,00	348,00	348,00	100,00
	4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	880,00	(+) 50,00	930,00	863,06	92,80
	4120	Składki na Fundusz Pracy	130,00	0,00	130,00	123,73	95,18
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	(-) 400,00	600,00	600,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 189,00	(+) 10 282,00	13 471,00	13 413,85	99,58
	4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	1 000,00	443,07	44,31
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	(-) 1 000,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostał.	260 705,00	(-) 4 025,00	256 680,00	253 541,76	98,78
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz św. socjalnych	160,00	(-) 4,00	156,00	156,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebęd. członk. korp. sł. cywil.	800,00	(-) 800,00	0,00	0,00	0,00

**Wykonanie przychodów budżetu
Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie
za rok 2019**

Tabela 4.

Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2019r.	Zmiany	Plan na dzień 31.12.2019	Wykonanie na dzień 31.12.2019	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
§ 957 Nadwyżki z lat ubiegłych	300 000,00	(+) 318 697,00	618 697,00	618 697,14	100,00

Informacja opisowa z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie za rok 2019

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 obszarze 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 pobieranie opłaty za gospodarowanie odpadami jest realizowane przez Związek od wszystkich właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Zarząd Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” jest zobowiązany do przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu, zawierającego zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

Budżet Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na rok 2019 został przyjęty Uchwałą Zgromadzenia Związku nr II/11/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. Wysokość planowanych dochodów i wydatków kształtowała się następująco:

1. dochodów w wysokości **13 235 377,00 zł**,
2. wydatków w wysokości **13 535 377,00 zł**,
3. planowanej nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości **300 000,00 zł**.

W celu zapewnienia prawidłowego wykonania budżetu Zarząd oraz Zgromadzenie Związku dokonywało szeregu zmian w budżecie. W roku budżetowym 2019 został zmieniany jedenastokrotnie następującymi uchwałami:

- *Uchwała nr I/1/2019 Zarządu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 29 stycznia 2019 r.,*
- *Uchwała nr III/15/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 22 lutego 2019 r.,*
- *Uchwała nr V/25/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 22 maja 2019 r.,*
- *Uchwała nr VII/30/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 24 czerwca 2019 r.,*
- *Uchwała Nr VIII/34/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 23 lipca 2019 r.,*

- Uchwała Nr VI/7/2019 Zarządu Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 10 września 2019 r.,
- Uchwała Nr IX/35/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 24 września 2019 r.,
- Uchwała Nr VIII/10/2019 Zarządu Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 25 października 2019 r.,
- Uchwała Nr IX/13/2019 Zarządu Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 14 listopada 2019 r.,
- Uchwała Nr XI/16/2019 Zarządu Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 29 listopada 2019 r.,
- Uchwała Nr XI/42/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 18 grudnia 2019 r.

W trakcie realizacji budżetu w okresie do 31 grudnia 2019 r. w wyniku przyjętych uchwał w sprawie zmian w budżecie dokonano modyfikacji w planie budżetowym polegających na:

1) Wzroście dochodów budżetowych o kwotę 601 684,00 zł, co stanowi zwiększenie do planu pierwotnego o 4,64 % i spowodowane zostało dostosowaniem planu w obszarze:

- dochodów nieprzypisanych z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień o kwotę 20 000,00 zł, z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi o kwotę 14 160,00 zł, z tyt. odsetek od lokat na rachunkach bankowych o kwotę 10 000,00 zł, wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych o kwotę 640,00 zł, wpływów z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów o kwotę 3 200,00 zł,

- dochodów z tyt. wnoszonych opłat za odbiór i gospodarowanie odpadów komunalnych o kwotę 1 290 000,00 zł.

Zwiększenie dochodów własnych wynikało przede wszystkim ze zwiększenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, tj. z kwoty 13,00 zł za mieszkańca w przypadku zbiórki selektywnej na kwotę 18,00 zł oraz z kwoty 26,00 zł za mieszkańca w przypadku zbiórki nieselektywnej na kwotę 36,00 zł oraz wzroście opłaty od pojemnika w przypadku nieruchomości niezamieszkałych.

- 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 o kwotę 696 433,00 zł.

2) Wprowadzeniu do planu budżetowego przychodów - nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 618 697,00 zł.

3) Wzroście wydatków budżetowych o kwotę 920 381,00 zł, co stanowi zwiększenie o 6,8 % w stosunku do planu pierwotnego i spowodowane zostało:

- wzrostem wydatków na zakup usług o kwotę 1 435 898,00 zł (głównie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych),
- wzrostem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich oraz wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń o kwotę 134 618,00 zł,
- wzrostem wydatków na zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności oraz zakup energii o kwotę 23 582,00 zł,
- wzrostem wydatków na opłatę komorniczą oraz ustanowienie hipotek o kwotę 11 000,00 zł,
- wzrostem wydatków na podróże służbowe i szkolenia pracowników o kwotę 10 089,00 zł,
- wzrostem wydatków na obsługę długu w kwocie 11 000,00 zł
- innymi zmianami, które (+/-) spowodowały wzrost pozostałych wydatków o kwotę 3 167,00 zł.
- przeniesieniem wydatków inwestycyjnych na kolejny rok w kwocie 708 973,00 zł.

W dniu 18 grudnia 2019 r. dokonano ostatniej aktualizacji planu finansowego 2019 r., w wyniku której na dzień 31.12.2019 r. ustalono:

1. Dochody budżetowe w kwocie **13 837 061,00 zł**

2. Wydatki budżetowe w kwocie **14 455 758,00 zł**

Różnicę między zaplanowanymi dochodami a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości 618 697,00 zł. Jednocześnie w budżecie Związku na rok 2019 po stronie przychodów planowana jest nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 618 697,00 zł, którą planuje przeznaczyć się na sfinansowanie wyżej planowanego deficytu budżetu.

Treść	Plan na dzień 01.01.2019 r.	Plan na dzień 31.12.2019 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	% wykonania na dzień 31.12.2019 r.
Dochody, w tym:	13 235 377,00	13 837 061,00	13 510 656,30	97,64
- dochody bieżące	12 538 944,00	13 837 061,00	13 510 656,30	97,64
- dochody majątkowe	696 433,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki, w tym:	13 535 377,00	14 455 758,00	13 698 048,66	94,76
- wydatki bieżące	12 826 404,00	14 455 758,00	13 698 048,66	94,76
- wydatki majątkowe	708 973,00	0,00	0,00	0,00
dochody-wydatki	- 300 000,00	- 618 697,00	- 187 392,36	
Nadwyżka	300 000,00	618 697,00	431 305,38	69,71

II DOCHODY BUDŻETOWE

W roku 2019 dochody budżetu Związku Międzygminnego stanowiły wyłącznie dochody bieżące, które zostały zrealizowane w kwocie **13 510 656,30 zł**, co stanowi **97,64 %** planu finansowego.

Opis realizacji dochodów za 2019 r. według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco:

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

Paragraf 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych

Plan – 117,00 zł; Wykonanie – 286,34 zł

Na powyższą kwotę składały się dochody pochodzące z opłaty produktowej stanowiące rozliczenie z lat ubiegłych. Przekroczenie planu spowodowane jest wpływem opłaty po ostatnim zatwierdzeniu planu finansowego przez Zgromadzeniu Związku w grudniu 2019 r.

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 – 13 490 000,00 zł; Wykonanie – 13 160 510,93 zł

Głównym zadaniem Związku jest gospodarka odpadami komunalnymi, która w wysokości planowanej wyniosła 13 490 000,00 zł i dotyczy opłaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi, natomiast zrealizowanej w wysokości 13 160 510,93 zł, co stanowi 97,56% wartości planowanej.

Znaczny przyrost dochodów w drugiej połowie 2019 r. spowodowany jest decyzją Zgromadzenia, które to Uchwałą Nr VIII/32/2019 z dnia 23 lipca 2019 r. w sprawie metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki tej opłaty oraz stawki za pojemnik o określonej pojemności przyjęło podstawową stawkę opłaty w wysokości 18,00 zł od mieszkańca miesięcznie oraz 36,00 zł, w przypadku, gdy odpady nie są zbierane i odbierane w sposób selektywny. Określono również stawki opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości niezamieszkałych, a przy których powstają odpady komunalne.

W efekcie tego dochody w porównaniu do roku 2018 uległy zwiększeniu.

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

Plan - 30 000,00 zł; Wykonanie 32 762,20 zł

W powyższym paragrafie ujęto dochody z tytułu opłat za koszty upomnień zapłaconych przez podatników w wyniku wystawionych upomnień wynikających z prowadzenia postępowania egzekucyjnego. Dochody z tego tytułu zostały zrealizowane w wysokości 109,21%

w stosunku do planu finansowego. Kwota kosztów upomnień jest niższa niż w poprzednim roku, gdyż po zmianie stawki zmienia się procedura i należy w pierwszej kolejności wszcząć postępowanie oraz wydać decyzję określającą wysokość opłaty stosując wysokość opłaty podaną w zawiadomieniu. W związku z tym upomnienia wysyłane były w późniejszym terminie, jednak niezwłocznie po uprawomocnieniu się powyższych decyzji.

Taka sytuacja miała miejsce po pierwszej podwyżce w roku 2018. Zawiadomienia o podwyżce we wrześniu 2019 r. zawierały klauzule zgodnie z Ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach po nowelizacji z dnia 6 września 2019 r.

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

Plan – 29 160,00 zł; Wykonanie – 29 906,23 zł

Powyższy paragraf obejmuje wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat 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 związku z realizacją tytułów wykonawczych. Powyższe wpływy zrealizowane zostały na poziomie 102,56% w stosunku do planu finansowego. Ponieważ są to dochody trudne do przewidzenia, plan jest dostosowywany do nich na bieżąco. W porównaniu do roku 2018 dochody te uległy zwiększeniu ze względu na nasilone działania Urzędu Skarbowego w egzekwowaniu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Paragraf 0920 Wpływy z pozostałych odsetek

Plan – 10 000,00 zł; Wykonanie – 9 406,47 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 94,06%. Podobnie jak przy odsetkach od nieterminowych wpłat plan dostosowywany jest na bieżąco w trakcie roku budżetowego.

Paragraf 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych

Plan – 640,00 zł; Wykonanie – 639,73 zł

Na powyższą kwotę składały się m. in. zwrot nadpłaconych składek ZUS z tyt. przekroczenia rocznego ograniczenia podstawy wymiaru składek.

Paragraf 0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów

Plan – 3 200,00 zł; Wykonanie – 3 200,00 zł

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów zostały zrealizowane w wysokości 3 200,00 zł i dotyczą kar umownych od operatorów systemu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych naliczonych zgodnie z umowami.

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 – 273 944,00 zł; Wykonanie – 273 944,40 zł

Powyższe dochody wynikają z podjęcia uchwały w sprawie ustalenia wysokości składki członkowskiej na rok 2019 oraz terminów jej wnoszenia i przeznaczone zostały zgodnie z jej treścią na realizację zadań związanych z opieką nad bezdomnymi zwierzętami. Stawka na rok 2019 została zwiększona o 0,50 zł w stosunku do roku 2018, tj. 4,30 zł. Składka stanowi iloczyn stawki oraz liczby mieszkańców danej gminy wg danych GUS na dzień 30.06.2018 r.

Płatność wnoszona była w dwóch transzach:

- I rata – termin płatności do dnia 31 stycznia 2019 r.
- II rata - termin płatności do dnia 30 czerwca 2019 r.

III WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” za 2019 r. wyniósł 14 455 758,00 zł. Wydatki budżetu zaplanowane na 2019 r. obejmowały wyłącznie wydatki bieżące. Wykonanie wydatków na dzień 31.12.2019 r. wyniosło 13 698 048,66 zł, co stanowiło 94,76 % planowanych wydatków ogółem.

Wśród wydatków bieżących, wydatki na wynagrodzenia i ich pochodne w kwocie 1 072 042,43 zł stanowiły w strukturze wykonanych wydatków bieżących 7,83%. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 12 626 006,23 zł stanowiły 92,17% wykonania planu finansowego na dzień 31 grudnia 2019 r.

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 – 5 000,00 zł; Wykonanie – 2 598,13 zł

Wydatki związane z obsługą długu publicznego wykonane zostały w kwocie 2 598,13 zł , co stanowi 51,96%. 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 – 6 000,00 zł; Wykonanie – 105,03 zł

Wydatki zakwalifikowane do powyższego paragrafu zrealizowano w kwocie 105,03 zł, czyli w 1,75%. 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 – 30 000,00 zł; Wykonanie – 0,00 zł

W w/w dziale zaplanowano wydatki na rezerwę ogólną, które w roku 2019 nie zostały rozdysponowane.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi

Paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

Plan – 2 160,00 zł; Wykonanie – 2 160,00 zł

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w 2019 r. wykonane zostały na poziomie 100% w stosunku do planu. Dotyczyły one wydatków na dofinansowanie edukacji pracownika zgodnie z podpisaną umową. Zwiększony wydatek w stosunku do roku 2018 wynikał z zwiększonego % wsparcia.

Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan – 800 002,00 zł; Wykonanie – 798 675,89 zł

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników na dzień 31.12.2019 r. stanowią 99,83% planowanych wydatków na ten cel. Wzrost wydatków w stosunku do roku wcześniejszego wynikał m. in. z wypłaty gratyfikacji dla pracowników oraz wypłaty nagrody jubileuszowej.

Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan – 54 198,00 zł; Wykonanie – 54 197,72 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wykonane zostało na poziomie 100% w stosunku do planu wydatków za 2019 r. Na powyższym paragrafie wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 57 612,22 zł wynikające z obowiązku naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne

Plan – 147 800,00 zł; Wykonanie – 147 526,79 zł

Adekwatnie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, wykonane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenie społeczne na poziomie 99,82% w stosunku do planu. Zobowiązania na w/w paragrafie na dzień 31.12.2019 r. wynosiły 9 851,67 zł. Były to zobowiązania niewymagalne i wynikały ze

składek na ubezpieczenie społeczne, naliczonych w związku z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, które wypłacone zostało w roku 2020.

Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy

Plan – 16 500,00 zł; Wykonanie – 16 109,24 zł

Podobnie jak w przypadku składek na ubezpieczenie społeczne składki na Fundusz Pracy naliczone zostały stosownie do wysokości osobowego i bezosobowego funduszu płac. Wydatki na tym paragrafie wykonano na poziomie 97,63% w stosunku do planu. Zobowiązania wynosiły 1 110,77 zł i były one niewymagalne. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe

Plan – 48 840,00 zł; Wykonanie – 48 840,00 zł

Wynagrodzenia wynikające z zawartych umów zleceń zostały zrealizowane na poziomie 100,00% w stosunku do planu.

Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan – 33 000,00 zł; Wykonanie – 32 260,93 zł

Powyższy paragraf obejmuje zakup m. in. materiałów i wyposażenia niezbędnego do utrzymania i funkcjonowania Biura Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" oraz biur terenowych. Został on zrealizowany na poziomie 97,76%. Wydatki dotyczyły m. in. zakupu niszczarek, tonerów, artykułów biurowych, środków czystości, zakupu zwrotnych potwierdzeń odbioru, prenumeraty czasopism itp. Wykonanie wydatków na poziomie niższym niż w roku poprzednim wynika z tego, iż wówczas znaczną część wydatków przeznaczono na zakup mebli do wyremontowanych pomieszczeń.

Zobowiązania dotyczące w/w paragrafu na dzień 31.12.2019 r. nie wystąpiły.

Paragraf 4220 Zakup środków żywności

Plan – 3 300 zł; Wykonanie – 3 278,97 zł

Paragraf 4220 obejmuje zakup artykułów spożywczych na potrzeby posiedzeń Zarządu oraz Zgromadzenia i został zrealizowany na poziomie 99,36%. Zobowiązania dotyczące w/w paragrafu na dzień 31.12.2019 r. nie wystąpiły.

Paragraf 4260 Zakup energii

Plan – 17 000,00 zł; Wykonanie – 14 729,33 zł

Na powyższy paragraf składa się zapłata za energię elektryczną, wodę i ogrzewanie CO. Wykonanie paragrafu 4260 zrealizowano na poziomie 86,64% w stosunku do planu.

Paragraf 4270 Zakup usług remontowych

Plan – 3 158,00; Wykonanie – 3 006,12 zł

Zakup usług remontowych został zrealizowany na poziomie 95,19% w stosunku do planu. Wydatki dotyczyły remontu przeglądu konserwacyjnego urządzeń klimatyzacyjnych oraz naprawy serwera. W roku 2019 przeprowadzono mniej działań remontowych, stąd wydatki są niższe niż w roku 2018.

Paragraf 4280 Zakup usług zdrowotnych

Plan –1 200,00 zł; Wykonanie – 1 120,00 zł

Zakup usług zdrowotnych został zrealizowany na poziomie 93,33% w stosunku do planu wydatków w 2019 r. Powyższy paragraf dotyczy okresowych badań profilaktycznych pracowników Związku Międzygminnego w 2019 r.

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych

Plan – 12 937 923,00 zł; Wykonanie – 12 229 755,07 zł

Wydatki zakupu usług pozostałych zostały zrealizowane na poziomie 94,53% i obejmowały przede wszystkim usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. W okresie od stycznia do grudnia 2019 r. wydatki związane bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi wyniosły 11 856 927,64 zł. Istotny wpływ na wzrost powyższych kosztów miał wzrost kosztów związanych ze świadczeniem usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, tj. wzrost cen od stycznia 2019 za zagospodarowanie odpadów zmieszanych, wzrost tonażu i cen za zagospodarowanie odpadów BIO, wzrost tonażu odpadów wielkogabarytowych.

Pozostałe wydatki dotyczyły m. in. usług dzierżawy pomieszczeń biurowych, BHP, informatycznych, prawnych, pocztowych, bankowych, transportowych, usług wykonania materiałów promocyjnych, wynajmu urządzeń biurowych, aktualizacji oprogramowania, ogłoszeń w prasie, zakupu zestawów do składania podpisu elektronicznego itp.. W związku z przeprowadzoną podwyżką opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi poniesiono w roku 2019 zwiększone wydatki m. in. usługę pocztową.

Ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach nakazuje zapewnić czystość i porządek na swoim terenie i tworzyć warunki niezbędne do utrzymania czystości, m. in. poprzez prowadzone działania informacyjne i edukacyjne w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi, w szczególności w zakresie selektywnego zbierania odpadów komunalnych. W 2019 r. przeznaczono środki na wsparcie inicjatyw o tematyce ekologicznej m. in. happeningu ekologicznego „Dobre rady na odpady”.

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4300 na dzień 31.12.2019 r. wynosiły 2 637 093,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 2 637 093,00 zł.

Powyższe zobowiązanie stanowi przede wszystkim usługą odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych za listopad i grudzień 2019 r. (w wysokości 2 624 522,82 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 2019 r. stanowi wydatek 2020 r.

Paragraf 4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych

Plan – 11 500,00 zł; Wykonanie – 10 929,33 zł

Powyższy paragraf obejmuje wydatki na opłatę abonamentu telefonów oraz Internetu i został zrealizowany na poziomie 95,04% w stosunku do planu. Zobowiązania wynosiły 87,84 zł i były one niewymagalne.

Paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe

Plan – 10 867,00 zł; Wykonanie – 10 604,45 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 97,58% w stosunku do założonego planu.

Paragraf 4420 Podróże służbowe zagraniczne

Plan – 687,00 zł; Wykonanie – 686,90 zł

W powyższym paragrafie ujęto wydatki dotyczące wyjazdów służbowych związanych z bieżącą działalnością Związku. Wykonanie wydatków wynosiło 99,99% w stosunku do założonego planu.

Paragraf 4430 Różne opłaty i składki

Plan – 11 220,00 zł; Wykonanie – 10 513,64,00 zł

Wydatki związane z różnymi opłatami i składkami zostały zrealizowane na poziomie 93,70%. Poniesione wydatki dotyczyły przede wszystkim opłat komorniczych, które naliczono zgodnie z ustawą o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Zobowiązania dotyczące w/w paragrafu na dzień 31.12.2019 r. nie wystąpiły.

Paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Plan – 18 833,00 zł; Wykonanie – 18 832,39 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. Powyższy paragraf został zrealizowany na poziomie 100%.

Paragraf 4480 Podatek od nieruchomości

Plan – 1 153,00 zł; Wykonanie – 1 153,00 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 – 2 500,00 zł; Wykonanie – 2 017,00zł

Powyższy paragraf obejmuje wydatki związane z opłatą za ustanowienie hipoteki przymusowej. Paragraf został zrealizowany na poziomie 80,68%.

Paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

Plan – 14 702,00 zł; Wykonanie – 14 701,26 zł

Powyższy paragraf obejmuje opłaty za szkolenia pracowników łącznie z wydatkami na dojazd, nocleg oraz diety uczestników i został zrealizowany w 99,99% w stosunku do planu.

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

- 1) odbierania, transportu i zbierania odpadów komunalnych,
- 2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów,
- 3) obsługi administracyjnej tego systemu,
- 4) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

Natomiast koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, których Związek Międzygminny nie pokrywa to:

- 1) odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych,
- 2) wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz utrzymywanie pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym,
- 3) utworzenie i utrzymanie punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami,
- 4) usunięcie 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 Międzygminny wykorzystuje na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Natomiast Związek Międzygminny nie przeznacza 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 – 4 900,00 zł; Wykonanie – 4 758,00 zł

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników na dzień 31.12.2019 r. stanowią 97,10% planowanych wydatków na ten cel i stanowią wypłatę wynagrodzenia dla pracownika.

Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan – 348,00 zł; Wykonanie – 348,00 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wykonane zostało na poziomie 100% w stosunku do planu wydatków. Na powyższym paragrafie wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 394,47 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 – 930,00 zł; Wykonanie – 863,06 zł

Adekwatnie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, wykonane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenie społeczne na poziomie 92,80% w stosunku do planu. Zobowiązania na w/w paragrafie na dzień 31.12.2019 r. wynosiły 67,46 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 2020.

Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy

Plan – 130,00 zł; Wykonanie – 123,73 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 95,18% w stosunku do planu. Zobowiązania wynosiły 9,66 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 płacy 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 – 13 471,00 zł; Wykonanie – 13 413,85 zł

Powyższy paragraf obejmuje wydatki związane z zakupem karmy dla kotów w związku z akcją dokarmiania wolno żyjących kotów, zakup transponderów, a także artykułów biurowych. Powyższy paragraf został zrealizowany na poziomie 99,58%.

Paragraf 4260 Zakup energii

Plan – 1 000,00 zł; Wykonanie – 443,07 zł

Na powyższy paragraf składają się wydatki związane z poborem wody w schronisku. Wykonanie paragrafu 4260 zrealizowano na poziomie 44,31% w stosunku do planu. Na powyższym paragrafie wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 334,74 zł.

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych

Plan – 256 680,00 zł; Wykonanie – 253 541,76 zł

W powyższym rozdziale zaplanowane zostały wydatki związane przede wszystkim z prowadzeniem schroniska dla bezdomnych zwierząt. Pozostałe wydatki w zakresie usług obejmują opłatę za dzierżawę gruntu, wywóz nieczystości płynnych oraz interwencje weterynaryjne.

Jednym z zadań Programu jest opieka nad wolno żyjącym kotami. Realizując to zadanie Związek sfinansował w 2019 kastrację i sterylizację dojrzałych płciowo osobników.

Wspomniany paragraf został zrealizowany w 98,78% w stosunku do założonego planu wydatków na 2019 r. Na powyższym paragrafie zobowiązania niewymagalne nie wystąpiły.

Paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Plan – 156,00 zł; Wykonanie – 156,00 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. Powyższy paragraf został zrealizowany na poziomie 100,00%.

2. WYDATKI MAJĄTKOWE

W roku 2019 Związek Międzygminny „EKO SIÓDEMKA” nie ponosił wydatków majątkowych.

IV PRZYCHODY FINANSOWE

Zaplanowane w 2019 r. przychody finansowe w kwocie 618 697,00 zł zostały w pełni zrealizowane, tj. w wysokości 618 697,74 zł. Kwota ta stanowi nadwyżkę budżetu Związku z lat ubiegłych, tj. środki na rachunku pozostałe na koniec 2018 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 poprzednim roku na realizację projektu pn. „Budowa i modernizacja punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” Związek uzyskał dofinansowanie ze środków unijnych w ramach „Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020”. Dnia 28 marca 2019 r. podpisana została umowa na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia.

Całkowita wartość projektu zgodnie z umową wynosiła 3 997 985,60 PLN, natomiast wartość uzyskanego dofinansowania to 2 762 835,58 PLN. Po przeprowadzeniu części postępowań przetargowych na zadania objęte w/w projektem nastąpił wzrost całkowitych kosztów jego realizacji. Aktualna wartość to 5 676 080,26 zł. W listopadzie 2019 r. Związek wystąpił do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z wnioskiem o zwiększenie dofinansowania. Zgodnie z harmonogramem projektu wszelkie prace przewidywane są na rok 2020 i 2021.

VI STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Na dzień 31 grudnia 2019 r. Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKA" zabezpieczył środki na realizację zadań w zakresie programów wieloletnich w wysokości 12 386 299,75 zł. Powyższa kwota dotyczy finansowania zadań bieżących z wykazu przedsięwzięć. Poniżej tabela przedstawiająca poszczególne przedsięwzięcia (limit wydatków, wykonanie, % wykonania dla roku 2019 i % wykonania do łącznych nakładów).

L. p.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Łączne nakłady finansowe	Rok 2019			% wykonania do łącznych nakładów
		Na lata 2016-2021	Limit	Wykonanie	%	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)	49 305 096,19	12 386 948,05	12 386 948,05	100	25 12
1.a	- wydatki bieżące	45 125 318,59	12 386 948,05	12 386 948,05	100	25 12
1.b	- wydatki majątkowe	4 179 777,60	0,00	0,00	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:	4 179 777,60	0	0	0	
1.1.1	- wydatki bieżące	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe	4 179 777,60	0	0	0	0
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	4 179 777,60	0	0	0	0
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:	45 125 318,59	12 386 948,05	12 386 948,05	100	25 12
1.3.1	- wydatki bieżące	45 125 318,59	12 386 948,05	12 386 948,05	100	25 12
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów Cieszków - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	1 437 063,71	37 795,43	37 795,43	100	2,63
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych K-n – utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	15 374 162,32	516 407,17	516 407,17	100	3,35
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych Kobylin - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	2 422 523,76	98 670,17	98 670,17	100	4,07
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych Sulmierzyce - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	1 072 249,75	32 317,47	32 317,47	100	3,01
1.3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych Zduny - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	2 339 482,55	98 499,44	98 499,44	100	4,21
1.3.1.6	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Cieszków - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	1 228 131,97	632 893,81	624 357,69	98,65	50,83
1.3.1.7	Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy Kobylin – utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich Związku	2 422 739,48	1 160 422,24	1 098 690,13	94,68	45,34
1.3.1.8	Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy Krotoszyn – utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich Związku	14 662 344,71	7 570 241,32	7 101 958,00	93,81	48,43
1.3.1.9	Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy Sulmierzyce – utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich Związku	905 180,40	414 874,35	414 030,96	99,79	45,74
1.3.1.10	Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy Zduny – utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich Związku	2 132 839,94	1 307 551,65	1 272 185,93	97,29	59,64
1.3.1.11	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	517 275,00	418 763,95	80,95	37,10
1.3.2	- wydatki majątkowe	0	0	0	0	0

1.3.2.1	Budowa i modernizacja Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych wraz z Instalacją Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” - Uzupełnienie funkcjonującego na terenie Związku systemu gospodarowania odpadami	0	0	0	0	0
---------	---	---	---	---	---	---

VII NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Należności w roku budżetowym 2019 kształtowały się ogółem na poziomie 15 151 746,69 zł, w tym:

- pozostałe należności ogółem – 1 686 121,61 zł, z czego należności wymagalne stanowiły 757 835,33 zł. Są to zaległości z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wartość należności wymagalnych jest na bieżąco monitorowana i podejmowane są działania mające na celu zmniejszenie ich. W 2019 r. wystawiono 4 320 upomnień na łączną kwotę 584 090,37 zł. Na zaległości, które mimo wystawionych upomnień nie zostały opłacone, wystawiono 995 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 263 878,13 zł. Liczba upomnień jest mniejsza niż w poprzednim roku, gdyż po pierwszej zmianie stawki zmieniła się procedura i należało w pierwszej kolejności wszcząć postępowanie oraz wydać decyzję określającą wysokość opłaty stosując wysokość opłaty podaną w zawiadomieniu. 6 września 2019 r. weszła w życie nowelizacja ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, która przewiduje, że w przypadku umieszczenia na zawiadomieniu o zmianie stawki odpowiedniej klauzuli, można bezpośrednio wysyłać upomnienia, jak też uczyniono.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. środki zgromadzone na rachunku bankowym wynoszą 431 305,38zł.

Związek Międzygminny „EKO SIÓDEMKA” nie posiadał zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2019 r. Poniżej przedstawiono zobowiązania niewymagalne powstałe na dzień 31.12.2019 r.:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi w kwocie 69 046,25 zł,
- zakup usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych w kwocie 2 624 522,82 zł, opłata za wykonane kopie w kwocie 541,38 zł, za wykonane pieczęci w kwocie 381,30 zł, zakup usług pocztowych w kwocie 11 647,50 zł, opłata za usługi telekomunikacyjne w kwocie 87,84 zł oraz za wodę w kwocie 334,74 zł.

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

VIII PODSUMOWANIE

W 2019 roku:

- dochody wykonano w kwocie: **13 510 656,30 zł**, tj. **97,64%**

- wydatki wykonano w kwocie: **13 698 048,66 zł**, tj. **94,76%**

Realizacja budżetu w roku 2019 opierała się przede wszystkim na utrzymaniu dotychczasowego wysokiego poziomu świadczenia usług dla mieszkańców z terenu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”. Wykonanie dochodów budżetowych roku 2019 wyniosło 13 510 656,60 zł i osiągnęła 97,64% wielkości planowanych. Z analizy wykonania dochodów wynika, że planowane wielkości są ustalone na poziomie realnym. Wzrost dochodów w porównaniu do roku 2018 wynikał ze zwiększenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w sierpniu 2018 r. i wrześniu 2019 r. Powodem podwyżki są stale rosnące koszty odbioru i zagospodarowania odpadów.

W 2019 roku wydatki budżetu zamknęły się kwotą 13 698 048,66 zł. Stanowi to 94,76% całości planu budżetu na rok 2019. Są to wyłącznie wydatki bieżące. Największymi wydatkami Związku są przede wszystkim wydatki związane z systemem odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. W 2019 roku wydatkowano na ten cel 11 856 927,64 zł. Przedstawione w Informacji dane pozwalają przyjąć, że przebieg realizacji budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w 2019 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.

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

I Wstęp

Informacja o stanie mienia komunalnego obejmuje zestawienie danych o majątku Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku z uwzględnieniem zmian w jego stanie od 31.12.2018 roku.

Poniższą informację przygotowano na podstawie 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.

II Zestawienie majątku trwałego Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na dzień 31.12.2019 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	15 954,33	56,67
	Razem gr. 3,4,5,6	41 969,70	100	29 769,33	70,93
Grupa 7	Środki transportowe	-	-	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy	-	-	-	-
	RAZEM	41 969,70	100	29 769,33	70,93

080	Środki trwałe w budowie	89 790,00	-	-	-
020	Wartości niematerialne i prawne	36 239,85	100	36 239,85	100,00
	OGÓŁEM	167 999,55	100	66 009,18	39,30

Omówienie majątku trwałego Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na dzień 31.12.2019 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	0,00

2. Urządzenia techniczne – klimatyzacja

- wartość brutto	28 154,70
- amortyzacja	15 954,33
- wartość netto	12 200,37

3. Wartości niematerialne i prawne (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

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

2. Pozostałe środki trwałe

- wartość brutto	100 551,72
- amortyzacja	100 551,72
- wartość netto	0,00

Od dnia złożenia poprzedniej informacji wartość brutto środków trwałych nie uległa zmianie.
Pozostałe środki trwałe uległy zwiększeniu o kwotę 2 579,31 zł.

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

Gr.	Nazwa	Wartość brutto		Umorzenie		Wartość netto		2019/2018 x 100%
		2018	2019	2018	2019	2018	2019	
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	13 138,86	15 954,33	15 015,84	12 200,37	81,25
	Razem gr. 3,4,5,6	41 969,70	41 969,70	26 953,86	29 769,33	15 015,84	12 200,37	81,25
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	26 953,86	29 769,33	15 015,84	12 200,37	81,25
080	Śr. trwałe w budowie	89 790,00	89 790,00	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
	OGÓŁEM	161 378,10	161 378,10	56 572,26	56 572,26	15 015,84	12 200,37	81,25

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

Środki trwałe w budowie obejmują opracowanie dokumentacji technicznej oraz studium wykonalności wraz z wnioskiem o dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Budowa i modernizacja punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA””. Procedurę związaną z budową rozpoczęto w 2017 roku. 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 na realizację projektu Związek uzyskał dofinansowanie ze środków unijnych w ramach „Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020”.

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. Aktualna wartość to 5 676 080,26 zł. W listopadzie 2019 r. Związek wystąpił do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z wnioskiem o zwiększenie dofinansowania.. Wobec powyższego środki trwale w budowie w porównaniu do roku 2018 nie uległy zmianie. Zgodnie z harmonogramem projektu wszelkie prace przewidywane są na rok 2020 i 2021.

Dnia 17 lutego 2020 roku Zarząd Związku podpisał z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Aneks do umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Budowa i modernizacja punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”. Na mocy powyższego Aneksu zwiększone zostało dofinansowanie do realizacji przedsięwzięcia do kwoty 3 922 494,49 zł.

Wartość mienia komunalnego Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na dzień 31.12.2019 r. wynosi **12 200,37 zł**.

Wszystkie prezentowane wartości są wartościami netto, tzn. obejmują wartość brutto mienia komunalnego pomniejszoną o dokonane umorzenia oraz sporządzone są wg stanu na dzień 31.12.2019 roku. Ponadto dokonano porównania wyżej wymienionych wartości do wartości z okresów obejmujących poprzednią informację.

III Dane o dochodach uzyskanych z mienia komunalnego na dzień 31.12.2019 r.

Na dzień 31.12.2019 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

1. Środki pieniężne na r-ku bankowym	431 305,38 zł
2. Środki pieniężne na r-ku ZFŚS	46,28 zł
3. Środki na r-ku sum depozytowych	194 658,53 zł
Razem środki pieniężne na dzień 31.12.2019 r.	626 010,19 zł

V Inne niż własność prawa majątkowe

Na dzień 31.12.2019 Związek Międzygminny posiada udział w Spółce Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów Sp. z o. o. z siedzibą w Ostrowie Wlkp. udział o wartości 1 000,00 zł zakupiono 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. W porównaniu do roku 2018 inne niż własność prawa majątkowe nie uległy zmianie.

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.