

UCHWAŁA NR II/2/2019
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „EKO SIÓDEMKA”
z dnia 19 marca 2019 r.

**w sprawie przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego
„EKO SIÓDEMKA” za rok 2018**

Na podstawie art. 73 a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 994, ze zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 2077, 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 2018 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 2018**

Krotoszyn, 19 marca 2019 r.

Wykonanie dochodów i wydatków budżetu
Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie
w roku 2018

Tabela 1.

I.p.	Nazwa	Plan na 2018	Zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2018	Dynamika % 6:5
1	2	3	4	5	6	7
I	DOCHODY OGÓŁEM	9 792 348,00	(+) 984 546,00	10 776 894,00	10 850 710,04	100,68
	Z tego:					
1	Dochody bieżące	9 792 348,00	(+) 984 546,00	10 776 894,00	10 850 710,04	100,68
2	Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	WYDATKI OGÓŁEM	9 792 348,00	(+) 1 546 384,00	11 338 732,00	10 793 851,06	95,19
	Z tego:					
1	Wydatki bieżące	9 719 758,00	(+) 1 546 384,00	11 266 142,00	10 772 941,06	95,62
	w tym:					
	- wynagrodzenie + pochodne	986 550,00	(+) 65 580,00	1 052 130,00	1 048 458,98	99,65
	- pozostałe wydatki bieżące	8 733 208,00	(+) 1 408 214,00	10 214 012,00	9 724 482,08	95,21
2	Wydatki majątkowe	72 590,00	0,00	72 590,00	20 910,00	28,81
	w tym:					
	- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	72 590,00	0,00	72 590,00	20 910,00	28,81
	- 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 2018 wg źródeł**

Tabela 2.

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2018 wg Uchwały budżet.	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018	Dynam ka % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
758	75814		RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	(+) 229,00	229,00	228,96	99,98
			Różne rozliczenia	0,00	(+) 229,00	229,00	228,96	99,98
			finansowe					
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	(+) 229,00	229,00	228,96	99,98
900			GOSP. KOMUNALNA I OCHR. ŚRODOWISKA	9 792 348,00	(+)984 317,00	10 776 665,00	10 850 481,08	100,68
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	9 550 000,00	(+)984 157,00	10 534 157,00	10 607 973,11	100,70
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	9 487 000,00	(+)933 000,00	10 420 000,00	10 493 774,18	100,71
		0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50 000,00	(+) 9 000,00	59 000,00	58 926,60	99,88
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	13 000,00	(+) 6 500,00	19 500,00	19 525,81	100,13
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	(+) 13 700,00	13 700,00	13 789,67	100,65
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	(+) 165,00	165,00	164,85	99,91
		0950	Wpływy z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	(+) 21 080,00	21 080,00	21 080,00	100,00
		2700	Środki na dofinans. własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków	0,00	(+) 712,00	712,00	712,00	100,00

90013		gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł						
	0920	Schroniska dla zwierząt	242 348,00	(+) 160,00	242 508,00	242 507,97	100,00	
	2900	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	(+) 160,00	160,00	159,17	99,48	
		Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	242 348,00	0,00	242 348,00	242 348,80	100,00	

**Wykonanie wydatków budżetu
Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie
za rok 2018 r. wg działów, rozdziałów i paragrafów**

Tabela 3.

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2018 wg Uchwały budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018	Dynami ka % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
758	75818		RÓŻNE ROZLICZENIA	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
			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			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	9 772 348,00	(+)1 546 384,00	11 318 732,00	10 793 851,06	95,36
	90002		Gospodarka odpadami	9 530 000,00	(+)1 530 507,00	11 060 507,00	10 539 896,01	95,29
		3020	komunalnymi					
			Wydatki osobowe niezaliczone do	2 000,00	(-) 263,00	1 737,00	1 737,00	100,00

		wynagrodzeń						
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	758 000,00	(+) 32 026,00	790 026,00	787 281,55	99,65	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 000,00	(-) 26,00	51 974,00	51 973,87	100,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140 000,00	(+) 7 500,00	147 500,00	147 064,20	99,70	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	19 500,00	(-) 3 600,00	15 900,00	15 804,48	99,40	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	(+) 30 500,00	40 500,00	40 188,02	99,23	
	4190	Nagrody konkursowe	0,00	(+) 800,00	800,00	799,14	99,89	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	(+) 40 000,00	75 000,00	62 817,08	83,76	
	4220	Zakup środków żywności	5 000,00	(+) 614,00	5 614,00	5 613,81	100,00	
	4260	Zakup energii	12 000,00	(+) 8 000,00	20 000,00	15 356,52	76,78	
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	(+) 10 009,00	12 009,00	12 008,91	100,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	(-) 552,00	948,00	948,00	100,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	8 344 402,00	(+) 1 408 388,00	9 752 790,00	9 309 407,40	95,45	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom.	9 500,00	(+) 712,00	10 212,00	9 126,63	89,37	
	4410	Podróże służbowe krajowe	17 000,00	(-) 5 600,00	11 400,00	11 379,60	99,82	
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	(+) 3 000,00	13 000,00	10 044,00	77,26	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjal.	16 308,00	(+) 369,00	16 677,00	16 676,31	100,00	
	4480	Podatek od nieruchomości	1 200,00	(-) 138,00	1 062,00	1 062,00	100,00	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	(+) 500,00	2 500,00	1 429,73	57,19	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	(-) 1 732,00	18 268,00	18 267,76	100,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	72 590,00	0,00	72 590,00	20 910,00	28,81	
90013		Schroniska dla zwierząt	242 348,00	(+) 15 877,00	258 225,00	253 955,05	98,35	
	4010	Wynagrodzenia	4 700,00	(-) 272,00	4 428,00	4 351,00	98,26	

		osobowe pracowników						
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	350,00	(-) 28,00	322,00	322,00	100,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	870,00	(-) 100,00	770,00	764,30	99,26	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	130,00	(-) 20,00	110,00	109,56	99,60	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	(-) 400,00	600,00	600,00	100,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	(+) 7 067,00	10 067,00	9 918,03	98,52	
	4260	Zakup energii	2 000,00	(-) 500,00	1 500,00	1 005,32	67,02	
	4300	Zakup usług pozostałych	229 349,00	(+) 10 499,00	239 848,00	236 306,43	98,52	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	149,00	0,00	149,00	148,21	99,47	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	(-) 369,00	431,00	430,20	99,81	

**Wykonanie przychodów budżetu
Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKĄ” w Krotoszynie
za rok 2018**

Tabela 4.

Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2018r.	Zmiany	Plan na dzień 31.12.2018	Wykonanie na dzień 31.12.2018	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
§ 957 Nadwyżki z lat ubiegłych	—	(+) 561 838,00	561 838,00	561 838,76	100,00

Informacja opisowa z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie za rok 2018

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 2018 został przyjęty Uchwałą Zgromadzenia Związku nr XV/70/2017 z dnia 14 grudnia 2017 r. Wysokość planowanych dochodów i wydatków kształtowała się następująco:

1. Dochody budżetowe w kwocie: **9 792 348,00 zł**
2. Wydatki budżetowe w kwocie: **9 792 348,00 zł**

W/w uchwała zakładała zrównoważony budżet stanowiący dochody bieżące w kwocie 9 792 348,00 zł oraz wydatki w tej samej wysokości, z czego 9 719 758,00 zł stanowiły wydatki bieżące i 72 590,00 zł wydatki majątkowe.

W celu zapewnienia prawidłowego wykonania budżetu Zarząd oraz Zgromadzenie Związku dokonywało szeregu zmian w budżecie. W roku budżetowym 2018 został zmieniany dziesięciokrotnie następującymi uchwałami:

- Uchwałą nr XXXV/36/2018 Zarządu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 5 lutego 2018 r.,
- Uchwałą nr XVI/74/2018 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 28 lutego 2018 r.,
- Uchwałą nr XVII/79/2018 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 28 maja 2018 r.,
- Uchwałą nr XXXIX/42/2018 Zarządu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 28 sierpnia 2018 r.,

- Uchwałą nr XIX/85/2018 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 24 września 2018 r.,
- Uchwałą nr XLI/45/2018 Zarządu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 9 października 2018 r.,
- Uchwałą nr XX/88/2018 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 6 listopada 2018 r.,
- Uchwałą nr XLIII/51/2018 Zarządu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 15 listopada 2018 r.,
- Uchwałą nr I/7/2018 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 30 listopada 2018 r.,
- Uchwałą nr II/12/2018 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 28 grudnia 2018 r.

W trakcie realizacji budżetu, w okresie do 31 grudnia 2018 r., w wyniku przyjętych uchwał w sprawie zmian w budżecie dokonano modyfikacji w planie budżetowym polegających na:

1) Wzroście dochodów budżetowych o kwotę 984 546,00 zł, co stanowi zwiększenie do planu pierwotnego o 10,06 % i spowodowane zostało dostosowaniem planu w obszarze:

- dochodów nieprzypisanych z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień o kwotę 9 000,00 zł, z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi o kwotę 6 500,00 zł, z tyt. odsetek od lokat na rachunkach bankowych o kwotę 13 860,00 zł, wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych o kwotę 165,00 zł, wpływów z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów o kwotę 21 080,00 zł, a także środków na dofinansowanie zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskanych z innych źródeł o kwotę 712,00 zł oraz wpływy z opłaty produktowej stanowiące rozliczenie z lat ubiegłych w kwocie 229,00 zł,

- dochodów z tyt. wnoszonych opłat za odbiór i gospodarowanie odpadów komunalnych o kwotę 933 000,00 zł.

Zwiększenie dochodów własnych wynikało przede wszystkim ze zwiększenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, tj. z kwoty 10,50 zł za mieszkańca w przypadku zbiórki selektywnej na kwotę 13,00 zł oraz z kwoty 18,00 zł za mieszkańca w przypadku zbiórki nieselektywnej na kwotę 26,00 zł oraz wzroście opłaty od pojemnika w przypadku nieruchomości niezamieszkałych.

2) Wprowadzeniu do planu budżetowego przychodów - nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 561 838,00 zł.

3) Wzroście wydatków budżetowych o kwotę 1 546 384,00 zł, co stanowi zwiększenie o 15,82 % w stosunku do planu pierwotnego i spowodowane zostało:

- wzrostem wydatków na zakup usług o kwotę 1 419 047,00 zł (głównie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych),
- wzrostem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich oraz wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń o kwotę 65 317,00 zł,
- wzrostem wydatków na zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności oraz zakup energii o kwotę 55 181,00 zł,
- wzrostem wydatków na usługi remontowe o kwotę 10 009,00 zł,
- spadkiem wydatków na podróże służbowe i szkolenia pracowników o kwotę 7 701,00 zł,
- wzrostem wydatków na zakup nagród konkursowych w zakresie edukacji ekologicznej o kwotę 800,00 zł,
- innymi zmianami, które (+/-) spowodowały wzrost pozostałych wydatków o kwotę 3 731,00 zł.

W dniu 28 grudnia 2018 r. dokonano ostatniej aktualizacji planu finansowego 2018 r., w wyniku której na dzień 31.12.2018 r. ustalono:

1. Dochody budżetowe w kwocie 10 776 894,00 zł

2. Wydatki budżetowe w kwocie 11 338 732,00 zł

Różnicę między zaplanowanymi dochodami a wydatkami stanowi nadwyżka budżetowa w wysokości 561 838,00 zł, którą zaplanowano przeznaczyć na pokrycie deficytu budżetowego.

Treść	Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 31.12.2018 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	% wykonania na dzień 31.12.2018 r.
Dochody, w tym:	9 792 348,00	10 776 894,00	10 850 710,04	100,68
- dochody bieżące	9 792 348,00	10 776 894,00	10 850 710,04	100,68
- dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki, w tym:	9 792 348,00	11 338 732,00	10 793 851,06	95,19
- wydatki bieżące	9 719 758,00	11 266 142,00	10 772 941,06	95,62
- wydatki majątkowe	72 590,00	72 590,00	20 910,00	28,81
dochody-wydatki	0,00	- 561 838,00	56 858,98	
Nadwyżka	0,00	561 838,00	561 838,76	100,00

II DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Związku Międzygminnego stanowiły wyłącznie dochody bieżące, które w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. zostały zrealizowane w kwocie **10 850 710,04 zł**, co stanowi **100,68 %** planu.

Opis realizacji dochodów za 2018 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 – 229,00 zł; Wykonanie – 228,96 zł

Na powyższą kwotę składały się dochody 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 – 10 420 000,00 zł; Wykonanie – 10 493 774,18 zł

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego dotyczyły opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez właścicieli nieruchomości. Dochody z tego tytułu zostały zrealizowane na poziomie 100,71%.

Na zrealizowanie dochodów ponad początkowe założenia planu budżetowego miała wpływ zmiana stawki za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Uchwałą Nr XVIII/81/2018 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 26 czerwca 2018 r. w sprawie metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki tej opłaty oraz stawki za pojemnik o określonej pojemności przyjęto podstawową stawkę opłaty w wysokości 13,00 zł od mieszkańca miesięcznie oraz 26,00 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.

Ponadto podjęto działania subordynujące podatników, którzy nie regulują terminowo należności, polegające na wysyłaniu upomnień i tytułów wykonawczych.

W efekcie przeprowadzonych powyższych działań dochody w porównaniu do roku 2017 uległy zwiększeniu.

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

Plan - 59 000,00 zł; Wykonanie 58 926,60 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 99,88% w stosunku do planu finansowego i kształtują się na zbliżonym poziomie do roku 2017.

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

Plan – 19 500,00 zł; Wykonanie – 19 525,81 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 100,13% w stosunku do planu finansowego. Ponieważ są to dochody trudne do przewidzenia, plan jest dostosowywany do nich na bieżąco. W porównaniu do roku 2017 dochody te uległy zwiększeniu ze względu na wzmożone działania Urzędu Skarbowego w egzekwowaniu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Paragraf 0920 Wpływy z pozostałych odsetek

Plan – 13 700,00 zł; Wykonanie – 13 789,67 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 100,65%. Możliwość lokowania środków pieniężnych wynika z przesunięć czasowych wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi. Zgodnie z umową termin płatności ustalony został na 30 dni od dnia doręczenia faktury wraz z protokołem. Pozwala to na przekazanie środków zgromadzonych na podstawowym rachunku bankowym na lokaty terminowe. 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 – 165,00 zł; Wykonanie – 164,85 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 – 21 080,00 zł; Wykonanie – 21 080,00 zł

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów zostały zrealizowane w wysokości 21 080,00 zł i dotyczą kar umownych od operatorów systemu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych naliczonych zgodnie z umowami.

Paragraf 2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł

Plan – 712,00 zł; Wykonanie – 712,00 zł

W/w dochody pochodzą z środków Powiatowego Urzędu Pracy na dofinansowanie szkolenia pracownika zgodnie z podpisaną umową.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt

Paragraf 0920 Wpływy z pozostałych odsetek

Plan – 160,00 zł; Wykonanie – 159,17 zł

Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu odsetek za opóźnienie we wpłacie II raty składki członkowskiej.

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 – 242 348,00 zł; Wykonanie – 242 348,80 zł

Powyższe dochody wynikają z podjęcia uchwały w sprawie ustalenia wysokości składki członkowskiej na rok 2018 oraz terminów jej wnoszenia i przeznaczone zostały zgodnie z jej treścią na realizację zadań związanych z opieką nad bezdomnymi zwierzętami. Ustalona stawka na rok 2018 pozostała na takim samym poziomie jak w roku 2017. Określono ją indywidualnie dla każdej gminy i stanowiła ona iloczyn stawki oraz liczby mieszkańców danej gminy wg danych GUS na dzień 30.06.2017 r.

Płatność wnoszona była w dwóch transzach:

- I rata – termin płatności do dnia 31 stycznia 2018 r.
- II rata - termin płatności do dnia 30 czerwca 2018 r.

III WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” za 2018 r. wyniósł 11 338 732,00 zł. Wydatki budżetu zaplanowane na 2018 r. obejmowały wydatki bieżące w kwocie 11 266 142,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 72 590,00 zł. Wykonanie wydatków na dzień 31.12.2018 r. wyniosło 10 793 851,06 zł, co stanowiło 95,19% planowanych wydatków ogółem.

Wydatki bieżące do dnia 31.12.2018 r. wykonano w wysokości 10 772 941,06 zł, co stanowiło 99,81% wykonania planu finansowego ogółem. Wśród wydatków bieżących, wydatki na wynagrodzenia i ich pochodne w kwocie 1 048 458,98 zł stanowiły w strukturze

wykonanych wydatków bieżących 9,74 %. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 9 724 482,08 zł stanowiły 90,27 % wykonania planu finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.

W roku 2018 zostały zrealizowane wydatki majątkowe w wysokości 20 910,00 zł, co stanowiło 0,20% wykonanych wydatków ogółem.

Realizację poszczególnych wydatków przedstawiono poniżej.

1. WYDATKI BIEŻĄCE

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Plan – 20 000,00 zł; Wykonanie – 0,00 zł

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

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi

Paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

Plan – 1 737,00 zł; Wykonanie – 1 737,00 zł

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w 2018 r. wykonane zostały na poziomie 100% w stosunku do planu. Obejmowały one wydatki na dofinansowanie studiów pracownika zgodnie z zawartą umową. Zwiększony wydatek w stosunku do roku 2017 wynikał z dofinansowania dwóch semestrów oraz zwiększonego % wsparcia.

Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan – 790 026,00 zł; Wykonanie – 787 281,55 zł

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników na dzień 31.12.2018 r. stanowią 99,65% planowanych wydatków na ten cel. Wzrost wydatków w stosunku do roku poprzedniego wynikał m. in. z zatrudnienia jednego pracownika, wypłaty gratyfikacji dla pracowników oraz wypłaty nagrody jubileuszowej.

Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan – 51 974,00 zł; Wykonanie – 51 973,87 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wykonane zostało na poziomie 100 % w stosunku do planu wydatków za 2018r. Na powyższym paragrafie wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 54 197,72 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. Pracownik nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w pełnej wysokości po przepracowaniu u danego pracodawcy pełnego roku kalendarzowego, a w przypadku pracownika, który nie przepracował całego roku kalendarzowego, nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w wysokości proporcjonalnej do okresu przepracowanego.

Paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne

Plan – 147 500,00 zł; Wykonanie – 147 064,20 zł

Adekwatnie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, wykonane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenie społeczne na poziomie 99,70% w stosunku do planu. Zobowiązania na w/w paragrafie na dzień 31.12.2018 r. wynosiły 9 267,81 zł. Były to zobowiązania niewymagalne i wynikały ze składek na ubezpieczenie społeczne, naliczonych w związku z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, które wypłacone zostało w roku 2019.

Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy

Plan – 15 900,00 zł; Wykonanie – 15 804,48 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 99,40% w stosunku do planu. Zobowiązania wynosiły 1 068,18 zł i były one niewymagalne. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe

Plan – 40 500,00 zł; Wykonanie – 40 188,02 zł

Wynagrodzenia wynikające z bezosobowego funduszu płac zostały zrealizowane na poziomie 99,23% w stosunku do planu i dotyczyły umów zlecenie.

Paragraf 4190 Nagrody konkursowe

Plan – 800,00 zł; Wykonanie – 799,14 zł

Powyższy paragraf obejmuje zakup nagród rzeczowych przeznaczonych na konkurs przyrodniczo-ekologiczny pt.: „Jesteśmy przyjaciółmi przyrody” i został zrealizowany na poziomie 99,89 %.

Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan – 75 000,00 zł; Wykonanie – 62 817,08 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 83,76%. Wydatki dotyczyły m. in. zakupu mebli biurowych, klimatyzatora, drukarki, aparatów telefonicznych, tonerów, książek, kalendarzy, zasilaczy UPS, artykułów biurowych, środków czystości, zakupu zwrotnych potwierdzeń odbioru, prenumeraty czasopism itp. Znaczny wzrost wykonania powyższego paragrafu w porównaniu do roku 2017 wynikał przede wszystkim z przeprowadzonej podwyżki opłaty za gospodarowanie odpadami. Wiązało się to z zakupem znacznych ilości papieru, tonerów, kopert itp.

Zobowiązania dotyczące w/w paragrafu na dzień 31.12.2018 r. nie wystąpiły.

Paragraf 4220 Zakup środków żywności

Plan – 5 614,00 zł; Wykonanie – 5 613,81 zł

Paragraf 4220 obejmuje zakup artykułów spożywczych na potrzeby posiedzeń Zarządu oraz Zgromadzenia i został zrealizowany na poziomie 100%. Zobowiązania dotyczące w/w paragrafu na dzień 31.12.2018r. nie wystąpiły.

Paragraf 4260 Zakup energii

Plan – 20 000,00 zł; Wykonanie – 15 356,52 zł

Na powyższy paragraf składa się zapłata za energię elektryczną, wodę i ogrzewanie CO. Wykonanie paragrafu 4260 zrealizowano na poziomie 76,78% w stosunku do planu.

Paragraf 4270 Zakup usług remontowych

Plan – 12 009,00; Wykonanie – 12 008,91 zł

Zakup usług remontowych został zrealizowany na poziomie 100% w stosunku do planu. Wydatki dotyczyły remontu instalacji elektrycznej i sieci komputerowej, montażu paneli podłogowych, naprawy i wymiany grzejnika, konserwacji i naprawy klimatyzatorów oraz zasilaczy UPS. Biorąc pod uwagę drobne remonty, wydatki kształtowały się na nieco wyższym poziomie niż w roku 2017.

Paragraf 4280 Zakup usług zdrowotnych

Plan – 948,00 zł; Wykonanie – 948,00 zł

Zakup usług zdrowotnych został zrealizowany na poziomie 100% w stosunku do planu wydatków w 2018 r. Powyższy paragraf dotyczy badań profilaktycznych pracowników Związku Międzygminnego w 2018 r.

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych

Plan – 9 752 790,00 zł; Wykonanie – 9 309 407,40 zł

Wydatki zakupu usług pozostałych zostały zrealizowane na poziomie 95,45% i obejmowały przede wszystkim usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. W okresie od stycznia do grudnia 2018 r. wydatki związane bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi wyniosły 9 013 145,44 zł. W związku z podwyższeniem od dnia 1 czerwca 2018 r. opłat za zagospodarowanie niesegregowanych odpadów komunalnych przez Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów Sp. z o. o. w Ostrowie Wlkp., z kwoty 224,78 zł (netto) na 298,67 zł (netto) za każdą przyjętą tonę odpadów. Wobec powyższego w II półroczu 2018 r. nastąpiło zwiększenie wydatków za odbiór i zagospodarowanie odpadów. Pozostałe wydatki dotyczyły m. in. usług dzierżawy pomieszczeń biurowych, BHP, informatycznych, prawnych, pocztowych, bankowych, transportowych, usług wykonania materiałów promocyjnych i kalendarzy, wynajmu urządzeń biurowych, aktualizacji oprogramowania, ogłoszeń w prasie i na portalu internetowym. W związku z przeprowadzoną podwyżką opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi poniesiono w roku 2018 zwiększone wydatki m. in. na usługę kopertowania i przygotowania kopert do wysyłki zawiadomień oraz usługę pocztową.

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4300 na dzień 31.12.2018 r. wynosiły 786 285,13 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 786 285,13 zł.

Powyższe zobowiązanie stanowi przede wszystkim usługa odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych za grudzień 2018 r. (w wysokości 783 689,68 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 grudzień 2018 r. stanowi wydatek 2019 r.

Paragraf 4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych

Plan – 10 212,00 zł; Wykonanie – 9 126,63 zł

Powyższy paragraf obejmuje wydatki na opłatę abonamentu telefonów oraz Internetu i został zrealizowany na poziomie 89,37% w stosunku do planu. Zobowiązania wynosiły 6, 69 zł i były one niewymagalne.

Paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe

Plan – 11 400,00 zł; Wykonanie – 11 379,60 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 99,82% w stosunku do założonego planu.

Paragraf 4430 Różne opłaty i składki

Plan – 13 000,00 zł; Wykonanie – 10 044,00 zł

Wydatki związane z różnymi opłatami i składkami zostały zrealizowane na poziomie 77,26%. Poniesione wydatki dotyczyły przede wszystkim opłat komorniczych, które naliczono zgodnie z ustawą o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Zobowiązania wynosiły 73,34 zł i były one niewymagalne.

Paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Plan – 16 677,00 zł; Wykonanie – 16 676,31 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 14,065 etatów zgodnie z zawartymi umowami o pracę. Powyższy paragraf został zrealizowany na poziomie 100%.

Paragraf 4480 Podatek od nieruchomości

Plan – 1 062,00 zł; Wykonanie – 1 062,00 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 – 1 429,73 zł

Powyższy paragraf obejmuje wydatki związane z opłatą za ustanowienie hipoteki przymusowej oraz zapłatę poniesionych wydatków przez komornika sądowego. Paragraf został zrealizowany na poziomie 57,19%.

Paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

Plan – 18 268,00 zł; Wykonanie – 18 267,76 zł

Powyższy paragraf obejmuje opłaty za szkolenia pracowników łącznie z wydatkami na dojazd, nocleg oraz diety uczestników i został zrealizowany w 100% w stosunku do planu.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt

Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan – 4 428,00 zł; Wykonanie – 4 351,00 zł

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników na dzień 31.12.2018 r. stanowią 98,26% planowanych wydatków na ten cel i stanowią wypłatę wynagrodzenia dla pracownika.

Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan – 322,00 zł; Wykonanie – 322,00 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wykonane zostało na poziomie 100% w stosunku do planu wydatków. Na powyższym paragrafie wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 348,00 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 – 770,00 zł; Wykonanie – 764,30 zł

Adekwatnie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, wykonane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenie społeczne na poziomie 99,26% w stosunku do planu. Zobowiązania na w/w paragrafie na dzień 31.12.2018 r. wynosiły 59,50 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 2019.

Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy

Plan – 110,00 zł; Wykonanie – 109,56 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 99,60% w stosunku do planu. Zobowiązania wynosiły 8,53 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 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 – 10 067,00 zł; Wykonanie – 9 918,03 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 98,52%.

Paragraf 4260 Zakup energii

Plan – 1 500,00 zł; Wykonanie – 1 005,32 zł

Na powyższy paragraf składają się wydatki związane z poborem wody. Wykonanie paragrafu 4260 zrealizowano na poziomie 67,02% w stosunku do planu. Na powyższym paragrafie wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 35,72 zł.

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych

Plan – 239 848,00 zł; Wykonanie – 236 306,43 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 2018 sterylizację dojrzałych płciowo osobników.

Wspomniany paragraf został zrealizowany w 98,52% w stosunku do założonego planu wydatków na 2018 r. Na powyższym paragrafie wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 550,00 zł.

Paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Plan – 149,00 zł; Wykonanie – 148,21 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 0,125 etatów zgodnie z zawartymi umowami o pracę. Powyższy paragraf został zrealizowany na poziomie 99,47%.

Paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

Plan – 431,00 zł; Wykonanie – 430,20 zł

Powyższy paragraf obejmuje opłaty za szkolenia pracowników łącznie z wydatkami na dojazd, nocleg oraz diety uczestników i został zrealizowany w 99,81% w stosunku do planu.

2. WYDATKI MAJĄTKOWE

W planie wydatków budżetu Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" na rok 2018 w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*, rozdziale 90002 *Gospodarka odpadami komunalnymi*, paragrafie 6050 *Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych* wprowadzono wydatki majątkowe w kwocie 72 590,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi

Paragraf 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan – 72 590,00 zł; Wykonanie – 20 910,00 zł

W roku 2017 rozpoczęto procedurę związaną z budową Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”. Została zawarta umowa na opracowanie dokumentacji technicznej oraz studium wykonalności wraz z wnioskiem o dofinansowanie dla w/w przedsięwzięcia. Koszt realizacji w 2018 r. wyniósł 20 910,00 zł, co stanowi 28,81% i jest to zapłata za drugą część umowy opłaconą po pozytywnym rozpatrzeniu oceny formalnej i merytorycznej pierwszego stopnia. Z powodu braku ostatecznej decyzji o przyznaniu dofinansowania przez NFOŚiGW na budowę Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych pozostałe wydatki nie zostały zrealizowane.

Na realizację zadania pn. "Budowa i modernizacja Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wraz z Instalacją do Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" Związek aplikował o środki w ramach "Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020". Jednym z wymogów jest, by w momencie składania wniosku, Wnioskodawca przedłożył dokumenty poświadczające zapewnienie wkładu własnego na realizację w/w przedsięwzięcia. Wniosek został złożony 31 grudnia 2017 r. Realizacja zadania nastąpi po podpisaniu umowy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w roku 2019 oraz po przedłożeniu aktualnego harmonogramu.

IV PRZYCHODY FINANSOWE

Zaplanowane w 2018 r. przychody finansowe w kwocie **561 838,76 zł** zostały w pełni zrealizowane. Kwota ta stanowi nadwyżkę budżetu Związku z lat ubiegłych, tj. środki na rachunku pozostałe na koniec 2017 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 2018 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 2018 r. Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKĄ" zabezpieczył środki na realizację zadań w zakresie programów wieloletnich w wysokości 9 085 735,44 zł. Powyższa kwota dotyczy finansowania pięciu zadań bieżących oraz jednego majątkowego z wykazu przedsięwzięć. Poniżej tabela przedstawiająca poszczególne przedsięwzięcia (limit wydatków, wykonanie, % wykonania dla roku 2018 i % wykonania do łącznych nakładów).

L. p.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Łączne nakłady finansowe	Rok 2018			% wykonania do łącznych nakładów
		Na lata 2016-2020	Limit	Wykonanie	%	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)	46 640 525,62	9 085 735,44	9 085 735,44	100	19,48%
1.a	- wydatki bieżące	45 315 585,60	9 013 145,44	9 013 145,44	100	19,89%
1.b	- wydatki majątkowe	1 324 940,02	72 590,00	20 910,00	28,81	1,58%
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	
1.2.1	- wydatki bieżące	0	0	0	0	
1.2.2	- 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:	46 640 525,62	9 085 735,44	9 085 735,44	100	19,48%
1.3.1	- wydatki bieżące	45 315 858,60	9 013 145,44	9 013 145,44	100	19,89%
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów Cieszków - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	1 450 698,46	589 738,57	589 738,57	100	40,66%
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych K-n – utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	15 474 471,65	6 073 770,24	6 073 770,24	100	39,25%
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych Kobylin - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	2 465 182,97	998 629,04	998 629,04	100	40,51%
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych Sulmierzyce - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	1 083 888,73	417 450,78	417 450,78	100	38,52%

1.3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych Zduny - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	2 361 507,29	933 556,81	933 556,81	100	39,54
1.3.2	- wydatki majątkowe	1 324 940,02	72 590,00	20 910,00	28,81	1,58
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	1 235 150,02	51 680,00	0,00	0,00	0,0
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji technicznej oraz studium wykonalności wraz z wnioskiem o dofinansowanie - Uzupełnienie funkcjonującego na terenie Związku systemu gospodarowania odpadami	89 790,00	20 910,00	20 910,00	100	23,29

VII NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Należności w roku budżetowym 2018 kształtowały się ogółem na poziomie 12 130 712,48 zł, w tym:

- pozostałe należności ogółem – 1 315 485,33 zł, z czego należności wymagalne stanowiły 641 236,62 zł. Są to zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wartość należności wymagalnych jest na bieżąco monitorowana i podejmowane są działania mające na celu zmniejszenie ich. W 2018 r. wystawiono 5 270 upomnień na łączną kwotę 584 549,98 zł. Na zaległości, które mimo wystawionych upomnień nie zostały opłacone, wystawiono tytułów 1 812 wykonawczych na łączną kwotę 237 258,58 zł. Liczba upomnień jest mniejsza 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.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. środki zgromadzone na rachunku bankowym wynoszą 618 697,74 zł.

Związek Międzygminny „EKO SIÓDEMKA” nie posiadał zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2018 r. Poniżej przedstawiono zobowiązania niewymagalne powstałe na dzień 31.12.2018 r.:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi w kwocie 64 949,74 zł,
- zakup usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych w kwocie 783 689,68 zł, usług pocztowych w kwocie 2 595,45 zł, opłata za usługi telekomunikacyjne w kwocie 6,69 zł oraz za wodę w kwocie 35,72 zł,
- opłata za usługę weterynaryjną w kwocie 550,00 zł,
- obciążenie wierzyciela kosztami egzekucyjnymi w kwocie 73,34 zł.

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

VIII PODSUMOWANIE

W 2018 roku:

- dochody wykonano w kwocie: **10 850 710,04 zł**, tj. **100,68%**
- wydatki wykonano w kwocie: **10 793 851,06 zł**, tj. **95,19%**

Realizacja budżetu w roku 2018 opierała się przede wszystkim na utrzymaniu dotychczasowego wysokiego poziomu świadczenia usług dla mieszkańców z terenu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKĄ”. Z analizy wykonania dochodów wynika, że planowane wielkości są ustalone na poziomie realnym. Wzrost dochodów w porównaniu do roku 2017 wynikał ze zwiększenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi poczynając od sierpnia 2018 r. Powodem podwyżki są stale rosnące koszty odbioru i zagospodarowania odpadów. Jest to pierwsza, od lipca 2013 r., podwyżka opłat na terenie gmin Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKĄ”. W zakresie dochodów nieprzypisanych wysokie wykonanie planu wynika z faktu, iż są one trudne do oszacowania na etapie planowania budżetu i wiele wpływów pojawia się dopiero w trakcie roku budżetowego.

W 2018 roku wydatki budżetu zamknęły się kwotą 10 793 851,06 zł. Stanowi to 95,19% całości planu budżetu na rok 2018. Są to zarówno wydatki bieżące, jak i majątkowe. Największymi wydatkami Związku są przede wszystkim wydatki związane z systemem odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. W 2018 roku wydatkowano na ten cel 9 013 145,44 zł. Przedstawione w Informacji dane pozwalają przyjąć, że przebieg realizacji budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKĄ” w 2018 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.

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego
„EKO SIÓDEMKĄ”

mgr Elżbieta Obal

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

I Wstęp

Poniższą informację, stanowiącą element sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKĄ” w Krotoszynie na rok 2018, 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 SIÓDEMKĄ” w Krotoszynie na dzień 31.12.2018 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	13 138,86	46,67
	Razem gr. 3,4,5,6	41 969,70	100	26 953,86	64,23
Grupa 7	Środki transportowe	-	-	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy	-	-	-	-
	RAZEM	41 969,70	100	26 953,86	64,23
080	Środki trwałe w budowie	89 790,00	-	-	-

020	Wartości niematerialne i prawne	29 618,40	100	29 618,40	100,00
	OGÓŁEM	161 378,10	100	56 572,26	35,06

Omówienie majątku trwałego Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na dzień 31.12.2018 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	13 138,86
- wartość netto	15 015,84

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	97 972,41
- amortyzacja	97 972,41
- wartość netto	0,00

Od dnia złożenia poprzedniej informacji wartość brutto środków trwałych nie uległa zmianie.

Pozostałe środki trwałe uległy zwiększeniu o kwotę 28 469,50 zł. W trakcie 2018 roku na potrzeby Związku zakupiono meble biurowe, jednostkę klimatyzacji oraz drukarkę laserową.

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

Gr.	Nazwa	Wartość brutto		Umorzenie		Wartość netto		2018/2017 x 100%
		2017	2018	2017	2018	2017	2018	
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	10 323,39	13 138,86	17 831,31	15 015,84	84,21
	Razem gr. 3,4,5,6	41 969,70	41 969,70	24 138,39	26 953,86	17 831,31	15 015,84	84,21
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	24 138,39	26 953,86	17 831,31	15 015,84	84,21
080	Śr. trwałe w budowie	68 880,00	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	140 468,10	161 378,10	53 756,79	56 572,26	17 831,31	15 015,84	84,21

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

W roku 2017 rozpoczęto procedurę związaną z budową Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”. Została zawarta umowa na opracowanie dokumentacji technicznej oraz studium wykonalności wraz z wnioskiem o dofinansowanie dla w/w przedsięwzięcia. Koszt realizacji wyniósł 68 880,00 zł. W roku 2018, po pozytywnym rozpatrzeniu oceny formalnej i merytorycznej pierwszego stopnia, uregulowano drugą część umowy w kwocie 20 910,00 zł.

Wartość mienia komunalnego Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na dzień 31.12.2018 r. wynosi **15 015,84 zł.**

Wszystkie prezentowane wartości są wartościami netto, tzn. obejmują wartość brutto mienia komunalnego pomniejszoną o dokonane umorzenia oraz sporządzone są wg stanu na dzień 31.12.2018 roku. Ponadto dokonano porównania wyżej wymienionych wartości do wartości z okresów obejmujących poprzednią informację.

III Dane o dochodach uzyskanych z mienia komunalnego na dzień 31.12.2018 r.

Na dzień 31.12.2018r., 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	618 697,74 zł
2. Środki pieniężne na r-ku ZFŚS	354,43 zł
3. Środki na r-ku sum depozytowych	282 315,70 zł
Razem środki pieniężne na dzień 31.12.2018 r.	901 367,87 zł

V Inne niż własność prawa majątkowe

Na dzień 31.12.2018 Związek Międzygminny posiadał udział w Spółce Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów Sp. z o. o. z siedzibą w Ostrowie Wlkp. Dnia 19 grudnia 2017r. zakupiono 1 udział o wartości 1 000,00 zł, 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 2017 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.

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego
„EKO SIÓDEMKA”
mgr Ewa Kibal