

UCHWAŁA NR XXXVI/37/2018
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „EKO SIÓDEMKA”
z dnia 20 marca 2018 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego
„EKO SIÓDEMKA” za rok 2017

Na podstawie art. 73 a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 1875, 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:

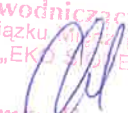
§ 1

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

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” za rok 2017 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 2017**

Krotoszyn, 20 marca 2018 r.

Wykonanie dochodów i wydatków budżetu
Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie
w roku 2017

Tabela 1.

I.p.	Nazwa	Plan na 2017	Zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2017	Dynamika % 6:5
1	2	3	4	5	6	7
I	DOCHODY OGÓŁEM	9 832 995,00	(+) 259 901,00	10 092 896,00	10 074 843,33	99,82
	Z tego:					
1	Dochody bieżące	9 832 995,00	(+) 191 021,00	10 024 016,00	10 005 963,33	99,82
2	Dochody majątkowe	0,00	(+) 68 880,00	68 880,00	68 880,00	100,00
II	WYDATKI OGÓŁEM	9 832 995,00	(+) 684 905,00	10 517 900,00	9 938 009,46	94,49
	Z tego:					
1	Wydatki bieżące	9 832 995,00	(+) 615 025,00	10 448 020,00	9 868 129,46	94,45
	w tym:					
	- wynagrodzenie + pochodne	881 200,00	(+) 49 451,00	930 651,00	917 367,92	98,57
	- pozostałe wydatki bieżące	8 951 795,00	(+) 565 574,00	9 517 369,00	8 950 761,54	94,05
2	Wydatki majątkowe	0,00	(+) 69 880,00	69 880,00	69 880,00	100,00
	w tym:					
	- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	(+) 69 880,00	69 880,00	69 880,00	100,00
	- 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 2017 wg źródeł**

Tabela 2.

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2017 wg Uchwały budżet.	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2017	Wykonanie na 31.12.2017	Dynamika % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
758	75814		RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	(+) 165,00	165,00	222,47	134,83
			Różne rozliczenia finansowe	0,00	(+) 165,00	165,00	222,47	134,83
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	(+) 165,00	165,00	222,47	134,83
900			GOSP. KOMUNALNA I OCHR. ŚRODOWISKA	9 832 995,00	(+)259 736,00	10 092 731,00	10 074 620,86	99,82
	90002		Gospodarka odpadami	9 591 000,00	(+)259 736,00	9 850 736,00	9 832 625,46	99,82
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	9 481 000,00	(+)119 000,00	9 600 000,00	9 582 310,63	99,82
		0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	(+) 60 000,00	60 000,00	59 569,44	99,28
		0690	Wpływy z różnych opłat	90 000,00	(-) 90 000,00	0,00	0,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	20 000,00	(-) 5 000,00	15 000,00	14 926,18	99,51
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	(+) 13 200,00	13 200,00	13 291,94	100,70
		0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	(+) 2 006,00	2 006,00	2 005,30	99,97
		0950	Wpływy z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	(+) 91 650,00	91 650,00	91 641,97	99,99
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków	0,00	(+) 68 880,00	68 880,00	68 880,00	100,00

	90013		powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwest. i zakupów inwest.					
		2900	Schroniska dla zwierząt	241 995,00	(-) 0,00	241 995,00	241 995,40	100,00
			Wpływy z wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	241 995,00	(-) 0,00	241 995,00	241 995,40	100,00

Wykonanie wydatków budżetu
Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie
za rok 2017 r. wg działów, rozdziałów i paragrafów

Tabela 3.

Dz.	Rozd z.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2017 wg Uchwały budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2017	Wykonanie na 31.12.2017	Dynamika % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
758			RÓŻNE	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
	75818		ROZLICZENIA					
			Rezerwy ogólne i celowe	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
900			GOSP. KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	9 812 995,00	(+) 684 905,00	10 497 900,00	9 938 009,46	94,67
	90002		Gospodarka odpadami	9 571 000,00	(+) 642 953,00	10 213 953,00	9 669 779,61	94,67
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	(+) 468,00	468,00	468,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	685 000,00	(+) 39 300,00	724 300,00	715 833,10	98,83
		4040	Dodatkowe	47 000,00	(-) 195,00	46 805,00	46 804,25	100,00

		wynagrodzenie roczne					
4110		Składki na ubezpiecz. społeczne	126 200,00	(+) 7 100,00	133 300,00	130 501,58	97,90
4120		Składki na Fundusz Pracy	18 200,00	(-) 3 300,00	14 900,00	14 109,37	94,69
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	(+) 6 000,00	6 000,00	5 035,00	83,92
4190		Nagrody konkursowe	0,00	(+) 1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	(+) 15 000,00	45 000,00	42 649,56	94,78
4220		Zakup środków żywności	5 000,00	(+) 2 000,00	7 000,00	5 011,46	71,59
4260		Zakup energii	10 000,00	(+) 2 359,00	12 359,00	11 022,45	89,19
4270		Zakup usług remontowych	0,00	(+) 5 116,00	5 116,00	5 115,55	99,99
4280		Zakup usług zdrowotnych	500,00	(+) 500,00	1 000,00	603,00	60,30
4300		Zakup usług pozostał.	8 588 089,00	(+) 488 140,00	9 076 229,00	8 558 176,20	94,29
4360		Opłaty z tyt. zakupu usług telekom.	7 000,00	(+) 2 700,00	9 700,00	9 262,01	95,48
4410		Podróże służbowe krajowe	15 000,00	0,00	15 000,00	11 701,30	78,01
4430		Różne opłaty i składki	12 000,00	(-) 2 500,00	9 500,00	8 204,78	86,37
4440		Odpisy na zakładowy fundusz św. socjal.	15 211,00	(+) 1 549,00	16 760,00	16 759,31	100,00
4480		Podatek od nieruchomości	1 000,00	(-) 164,00	836,00	836,00	100,00
4610		Koszty postępowania sądow. i prokurat.	800,00	0,00	800,00	103,85	12,98
4700		Szkolenia pracowników niebęd. czł. korp. sł. cyw.	10 000,00	(+) 8 000,00	18 000,00	16 702,84	92,79
6010		Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handl. oraz na uzupełnienie funduszy statut. banków państw. i innych	0,00	(+) 1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00

		instytucji finans.						
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	(+) 68 880,00	68 880,00	68 880,00	100,00	
90013		Schroniska dla zwierząt	241 995,00	(+) 41 952,00	283 947,00	268 229,85	94,46	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 700,00	0,00	3 700,00	3 528,00	95,35	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	300,00	(-) 54,00	246,00	246,00	100,00	
	4110	Składki na ubezpiecz. społ.	700,00	0,00	700,00	645,82	92,26	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	100,00	64,80	64,80	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	(+) 600,00	600,00	600,00	100,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	(+) 8 300,00	8 300,00	7 624,84	91,87	
	4260	Zakup energii	2 000,00	(-) 1 000,00	1 000,00	491,58	49,16	
	4300	Zakup usług pozost.	234 258,00	(+) 34 894,00	269 152,00	254 880,60	94,70	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz św. socjalnych	137,00	(+) 12,00	149,00	148,21	99,47	
	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 2017**

Tabela 4.

Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2017r.	Zmiany	Plan na dzień 31.12.2017	Wykonanie na dzień 31.12.2017	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
§ 957 Nadwyżki z lat ubiegłych	—	(+) 425 004,00	425 004,00	425 004,89	100,00

Informacja opisowa z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie za rok 2017

I WSTĘP

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

Budżet Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na rok 2017 został przyjęty Uchwałą Zgromadzenia Związku nr XI/51/2016 z dnia 20 grudnia 2016 r. W/w uchwała zakładała zrównoważony budżet stanowiący w całości dochody i wydatki bieżące. Wysokość planowanych dochodów i wydatków kształtowała się następująco:

1. Dochody budżetowe w kwocie: **9 832 995,00 zł**
2. Wydatki budżetowe w kwocie: **9 832 995,00 zł**

W celu zapewnienia prawidłowej realizacji budżetu Zarząd oraz Zgromadzenie Związku dokonywało szeregu zmian w budżecie. W roku budżetowym 2017 został zmieniany pięciokrotnie następującymi uchwałami:

- Uchwałą nr XII/55/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 20 marca 2017 r.,
- Uchwałą nr XIII/60/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 30 maja 2017 r.,
- Uchwałą nr XXXI/31/2017 Zarządu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 27 września 2017 r.,
- Uchwałą nr XIV/65/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 8 listopada 2017 r.,
- Uchwałą nr XV/72/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” z dnia 14 grudnia 2017 r.,

W trakcie realizacji budżetu, w okresie do 31 grudnia 2017 r., w wyniku przyjętych uchwał w sprawie zmian w budżecie dokonano modyfikacji w planie budżetowym polegających na:

1) Wzroście dochodów budżetowych o kwotę 259 901,00 zł, co stanowi zwiększenie do planu pierwotnego o 2,64% i spowodowane zostało dostosowaniem planu w zakresie:

- dochodów nieprzypisanych z tyt. odsetek od lokat na rachunkach bankowych o kwotę 13 200,00 zł, wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych o kwotę 2 171,00 zł oraz wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów o kwotę 91 650,00 zł,

- dochodów przypisanych, tzn. wpływów z wpłat gmin i powiatów na rzecz związków gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych o kwotę 68 880,00 zł,

- dochodów z tyt. wnoszonych opłat za odbiór i gospodarowanie odpadów komunalnych o kwotę 119 000,00 zł.

Zwiększenie dochodów własnych wynikało m. in. z większego wykonania wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadów, wpłat Przedsiębiorstwa odbierającego odpady za niewywiązywanie się z warunków umowy, a także dopłat gmin członkowskich na cele inwestycyjne.

2) Spadku dochodów budżetowych w zakresie wpływów z tyt. kosztów egzekucyjnych, przede wszystkim kosztów upomnień o kwotę 30 000,00 zł oraz wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami o kwotę 5 000,00 zł.

3) Wprowadzeniu do planu budżetowego przychodów - nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 425 004,00 zł.

4) Wzroście wydatków budżetowych o kwotę 684 905,00 zł, co stanowi wzrost o 6,97% w stosunku do planu pierwotnego i spowodowane zostało:

- wzrostem wydatków na zakup usług o kwotę 523 034,00 zł (głównie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych),

- wzrostem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich oraz wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń o kwotę 49 919,00 zł,

- wzrostem wydatków na zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności oraz zakup energii o kwotę 26 659,00 zł,

- wzrostem wydatków na usługi remontowe o kwotę 5 116,00 zł,

- wzrostem wydatków na podróże służbowe i szkolenia pracowników o kwotę 7 200,00 zł,

- wzrostem wydatków na zakup nagród konkursowych w zakresie edukacji ekologicznej o kwotę 1 000,00 zł,

- wzrostem wydatków inwestycyjnych o kwotę 68 880,00 zł,
- innymi zmianami, które (+/-) spowodowały wzrost pozostałych wydatków o kwotę 3 097,00 zł.

W dniu 14 grudnia 2017 r. dokonano ostatnią aktualizację planu finansowego 2017 r., w wyniku którego na dzień 31.12.2017 r. ustalono:

1. Dochody budżetowe w kwocie **10 092 896,00 zł**

2. Wydatki budżetowe w kwocie **10 517 900,00 zł**

Różnicę między zaplanowanymi dochodami a wydatkami stanowi nadwyżka budżetowa w wysokości 425 004,00 zł, którą zaplanowano przeznaczyć na pokrycie deficytu budżetowego.

Treść	Plan na dzień 01.01.2017r.	Plan na dzień 31.12.2017r.	Wykonanie na dzień 31.12.2017r.	% wykonania na dzień 31.12.2017r.
Dochody, w tym:	9 832 995,00	10 092 896,00	10 074 843,33	99,82
- dochody bieżące	9 832 995,00	10 024 016,00	10 005 963,33	99,82
- dochody majątkowe	0,00	68 880,00	68 880,00	100,00
Wydatki, w tym:	9 832 995,00	10 517 900,00	9 938 009,46	94,49
- wydatki bieżące	9 832 995,00	10 448 020,00	9 868 129,46	94,45
- wydatki majątkowe	0,00	69 880,00	69 880,00	100,00
dochody-wydatki	0,00	- 425 004,00	136 833,87	
Nadwyżka	0,00	425 004,00	425 004,89	100,00

II DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Związku Międzygminnego stanowiły zarówno dochody bieżące, jak i majątkowe, które w okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. zostały zrealizowane w kwocie **10 074 843,33 zł**, co stanowi **99,82 %** planu.

Opis realizacji dochodów za 2017 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 – 165,00 zł; Wykonanie – 222,47 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

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

Plan – 9 600 000,00 zł; Wykonanie – 9 582 310,63 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 99,82%.

Na zrealizowanie dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi ponad początkowe założenia planu budżetowego miały wpływ m. in. wzmożone działania subordynujące podatników, którzy nie regulują terminowo należności, polegające na wysyłaniu upomnień i tytułów wykonawczych.

Kolejnym czynnikiem mającym wpływ na zwiększenie dochodów były przeprowadzone działania związane z weryfikacją systemu, tj.: przeprowadzanie kontroli wielkości zadeklarowanych pojemników, częstotliwości ich odbioru oraz prawidłowości segregowania w stosunku do stanu faktycznego na terenie nieruchomości niezamieszkałych oraz wspólnot mieszkaniowych, co poskutkowało zwiększeniem wpływów w stosunku do zaplanowanych.

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

Plan - 60 000,00 zł; Wykonanie 59 569,44 zł

W powyższym paragrafie ujęto dochody z tytułu opłat za koszty upomnień zapłaconych przez podatników na skutek wystawionych upomnień wynikających z prowadzenia postępowania egzekucyjnego. Planowana kwota kosztów upomnień została ustalona na niższym poziomie niż w roku poprzednim, ponieważ ze względu na zmianę przepisów Ordynacji podatkowej, w której zmienił się sposób zaliczania wpłat w pierwszej kolejności na poczet tych kosztów, znaczna ich część została już opłacona w roku 2016.

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

Plan – 15 000,00 zł; Wykonanie – 14 926,18 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. Ponieważ są to dochody trudne do przewidzenia, plan jest dostosowywany do nich na bieżąco.

Paragraf 0920 Wpływy z pozostałych odsetek

Plan – 13 200,00 zł; Wykonanie – 13 291,94 zł

Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu odsetek od lokat bankowych. 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 – 2 006,00 zł; Wykonanie – 2005,30 zł

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

Paragraf 0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów

Plan – 91 650,00 zł; Wykonanie – 91 641,97 zł

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów zostały zrealizowane w wysokości 91 641,97 zł i dotyczą kar umownych od operatorów systemu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych naliczonych zgodnie z umowami.

Paragraf 6650 Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jest oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych

Plan – 68 880,00 zł; Wykonanie – 68 880,00 zł

W/w dochody pochodzą z dopłat gmin członkowskich na realizację zadania inwestycyjnego związanego z opracowaniem dokumentacji technicznej oraz studium wykonalności wraz z wnioskiem o dofinansowanie dla przedsięwzięcia polegającego na budowie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Międzygminnego.

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 lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących

Plan – 241 995,00 zł; Wykonanie – 241 995,40 zł

Powyższe dochody wynikają z podjęcia uchwały w sprawie ustalenia wysokości składki członkowskiej na rok 2017 oraz terminów jej wnoszenia i przeznaczone zostały zgodnie z jej

treścią na realizację zadań związanych z opieką nad bezdomnymi zwierzętami. Kwota składek ustalona została indywidualnie dla każdej gminy i stanowiła iloczyn stawki oraz liczby mieszkańców danej gminy wg danych GUS na dzień 30.06.2016 r.

Płatność wnoszona jest w dwóch transzach:

- I rata – termin płatności do dnia 31 stycznia 2017 r.
- II rata - termin płatności do dnia 30 czerwca 2017 r.

III WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” za 2017 r. wyniósł 10 517 900,00 zł. Wydatki budżetu zaplanowane na 2017 r. obejmowały wydatki bieżące w kwocie 10 448 020,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 69 880,00 zł. Wykonanie wydatków na dzień 31.12.2017 r. wyniosło 9 938 009,46 zł, co stanowiło 94,49% planowanych wydatków ogółem.

Wydatki bieżące do dnia 31.12.2017 r. wykonano w wysokości 9 868 129,46 zł, co stanowiło 99,30% wykonania planu finansowego ogółem. Wśród wydatków bieżących, wydatki na wynagrodzenia i ich pochodne stanowiły w strukturze wykonanych wydatków 9,23%. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 8 950 761,54 zł, stanowiły 90,07% wykonania planu finansowego na dzień 31 grudnia 2017 r.

W roku 2017 zostały zrealizowane wydatki majątkowe w wysokości 69 880,00 zł, co stanowiło 0,70% wykonanych wydatków ogółem.

Realizację poszczególnych wydatków przedstawiono poniżej.

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

Paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

Plan – 468,00 zł; Wykonanie – 468,00 zł

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w 2017 r. wykonane zostały na poziomie 100% w stosunku do planu. Obejmowały one wydatki na dofinansowanie studiów pracownika zgodnie z zawartą umową.

Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan – 724 300,00 zł; Wykonanie – 715 833,10 zł

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników na dzień 31.12.2017 r. stanowią 98,83% planowanych wydatków na ten cel. Wzrost wydatków w stosunku do roku

poprzedniego wynikał m. in. z zatrudnienia jednego pracownika oraz podwyżek pracowniczych.

Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan – 46 805,00 zł; Wykonanie – 46 804,25 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wykonane zostało na poziomie 100,00 % w stosunku do planu wydatków. 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 – 133 300,00 zł; Wykonanie – 130 501,58 zł

Adekwatnie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, zrealizowane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenie społeczne na poziomie 97,90% w stosunku do planu. Zobowiązania na w/w paragrafie na dzień 31.12.2017r. wynosiły 8 887,52 zł. Były to zobowiązania niewymagalne i wynikały ze składek na ubezpieczenie społeczne, naliczonych w związku z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, które wypłacone zostało w roku 2018.

Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy

Plan – 14 900,00 zł; Wykonanie – 14 109,37 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 94,69% w stosunku do planu. Zobowiązania wynosiły 1 008,00 zł i były one niewymagalne. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe

Plan – 6 000,00 zł; Wykonanie – 5 035,00 zł

Wynagrodzenia wynikające z bezosobowego funduszu płac zostały zrealizowane na poziomie 83,92% w stosunku do planu i dotyczyły umów o dzieło oraz umów zlecenie.

Paragraf 4190 Nagrody konkursowe

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

Powyższy paragraf obejmuje zakup nagród rzeczowych przeznaczonych na konkurs przyrodniczo-ekologiczny pt.: „Jesteśmy przyjaciółmi przyrody”.

Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan – 45 000,00 zł; Wykonanie – 42 649,56 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 94,78%. Wydatki dotyczyły m. in. zakupu

niszczarki, zestawów komputerowych, ekspresu, foteli biurowych, podstawek pod monitory, zakupu tonerów, artykułów biurowych, środków czystości, zakupu zwrotnych potwierdzeń odbioru, prenumeraty czasopism, wydawnictw, książek itp.

Zobowiązania dotyczące w/w paragrafu na dzień 31.12.2017 r. nie wystąpiły.

Paragraf 4220 Zakup środków żywności

Plan – 7 000,00 zł; Wykonanie – 5 011,46 zł

Paragraf 4220 obejmuje zakup artykułów spożywczych na potrzeby posiedzeń Zarządu oraz Zgromadzenia i został zrealizowany na poziomie 71,59%. Zobowiązania dotyczące w/w paragrafu na dzień 31.12.2017r. nie wystąpiły.

Paragraf 4260 Zakup energii

Plan – 12 359,00 zł; Wykonanie – 11 022,45 zł

Na powyższy paragraf składa się zapłata za energię elektryczną, wodę i ogrzewanie CO. Wykonanie paragrafu 4260 zrealizowano na poziomie 89,19% w stosunku do planu.

Paragraf 4270 Zakup usług remontowych

Plan – 5 116,00; Wykonanie – 5 115,55 zł

Zakup usług remontowych został zrealizowany na poziomie 99,99% w stosunku do planu. Wydatki dotyczyły konserwacji i naprawy klimatyzatorów oraz zakupu i montażu paneli podłogowych.

Paragraf 4280 Zakup usług zdrowotnych

Plan – 1 000,00 zł; Wykonanie – 603,00 zł

Zakup usług zdrowotnych został zrealizowany na poziomie 60,30% w stosunku do planu wydatków w 2017 r. Powyższy paragraf dotyczy badań profilaktycznych pracowników Związku Międzygminnego w 2017 r.

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych

Plan – 9 076 229,00 zł; Wykonanie – 8 558 176,20 zł

Wydatki zakupu usług pozostałych zostały zrealizowane na poziomie 94,29% i obejmowały przede wszystkim usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. W okresie od stycznia do grudnia 2017 r. wydatki związane bezpośrednio z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych wyniosły 8 304 026,99 zł.

Pozostałe wydatki dotyczyły m. in. usług dzierżawy pomieszczeń biurowych, BHP, informatycznych, prawnych, pocztowych, bankowych, usług wykonania materiałów promocyjnych, wynajmu urządzeń biurowych, aktualizacji oprogramowania itp.

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4300 na dzień 31.12.2017r. wynosiły 664 867,67 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 664 867,67 zł.

Powyższe zobowiązanie stanowi przede wszystkim usługa odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych za grudzień 2017 r. (w wysokości 661 312,01 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 2017 r. stanowi wydatek 2018 r.

Paragraf 4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych

Plan – 9 700,00 zł; Wykonanie – 9 262,01 zł

Powyższy paragraf obejmuje wydatki na opłatę abonamentu telefonów oraz Internetu i został zrealizowany na poziomie 95,48% w stosunku do planu.

Paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe

Plan – 15 000,00 zł; Wykonanie – 11 701,30 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 78,01% w stosunku do założonego planu.

Paragraf 4430 Różne opłaty i składki

Plan – 9 500,00 zł; Wykonanie – 8 204,78

Wydatki związane z różnymi opłatami i składkami zostały zrealizowane na poziomie 86,37%. Poniesione wydatki dotyczyły opłat komorniczych, które naliczono zgodnie z ustawą o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

Paragraf 4440 Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Plan – 16 760,00 zł; Wykonanie – 16 759,31 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 14,13 etatów zgodnie z zawartymi umowami o pracę. Powyższy paragraf został zrealizowany na poziomie 100%.

Paragraf 4480 Podatek od nieruchomości

Plan – 836,00 zł; Wykonanie – 836,00 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 – 800,00 zł; Wykonanie – 103,85 zł

Koszty postępowania sądowego zostały wykonane w wysokości 103,85 zł, co stanowi 12,98% w stosunku do planu. Niskie wykonanie jest wynikiem mniejszej ilości zbiegów egzekucji administracyjnej z egzekucją sądową oraz niskim stopniem umorzonych postępowań egzekucyjnych w związku z prowadzeniem bezskutecznej egzekucji.

Paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

Plan – 18 000,00 zł; Wykonanie – 16 702,84 zł

Powyższy paragraf obejmuje opłaty za szkolenia pracowników łącznie z wydatkami na dojazd, nocleg oraz diety uczestników i został zrealizowany w 92,79% w stosunku do planu.

Paragraf 6010 Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych

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

Powyższy paragraf obejmuje zakup 1 udziału o wartości 1 000,00 zł od Spółki Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów Sp. z o. o. z siedzibą w Ostrowie Wlkp. Udział zakupiono w celu 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. Powyższy paragraf został zrealizowany w 100% w stosunku do planu.

Paragraf 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan – 68 880,00 zł; Wykonanie – 68 880,00 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 wyniósł 68 880,00 zł, co stanowi 100% założonego planu.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt

Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan – 3 700,00 zł; Wykonanie – 3 528,00 zł

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników na dzień 31.12.2017 r. stanowią 95,35% planowanych wydatków na ten cel i stanowią wypłatę wynagrodzenia dla pracownika.

Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan – 246,00 zł; Wykonanie – 246,00 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wykonane zostało na poziomie 100% w stosunku do planu wydatków. 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 – 700,00 zł; Wykonanie – 645,82 zł

Adekwatnie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, zrealizowane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenie społeczne na poziomie 92,26% w stosunku do planu. Zobowiązania na w/w paragrafie na dzień 31.12.2017 r. wynosiły 55,05 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 2018.

Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy

Plan – 100,00 zł; Wykonanie – 64,80 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 64,80% w stosunku do planu. Zobowiązania wynosiły 7,89 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 ogłaszaniem przetargiem na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt.

Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan – 8 300,00 zł; Wykonanie – 7 624,84 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 91,87%.

Paragraf 4260 Zakup energii

Plan – 1 000,00 zł; Wykonanie – 491,58 zł

Na powyższy paragraf składają się wydatki związane z poborem wody. Wykonanie paragrafu 4260 zrealizowano na poziomie 49,16% w stosunku do planu.

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych

Plan – 269 152,00 zł; Wykonanie – 254 880,60 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 2017 kastrację i sterylizację dojrzałych płciowo osobników.

Wspomniany paragraf został zrealizowany w 94,70% w stosunku do założonego planu wydatków na 2017 r.

Paragraf 4440 Odpis 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 0,13 etatów zgodnie z zawartymi umowami o pracę. Powyższy paragraf został zrealizowany na poziomie 99,47%.

IV PRZYCHODY FINANSOWE

Zaplanowane w 2017 r. przychody finansowe w kwocie **425 004,00 zł** zostały w pełni zrealizowane. Kwota ta stanowi nadwyżkę budżetu Związku z lat ubiegłych, tj. środki na rachunku pozostałe na koniec 2016 roku.

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

W roku 2017 Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKĄ" 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 2017 r. Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKĄ" zabezpieczył środki na realizację zadań w zakresie programów wieloletnich w wysokości 8 372 906,99 zł. Poniżej tabela przedstawiająca poszczególne przedsięwzięcia (limit wydatków, wykonanie, % wykonania dla roku 2017 i % wykonania do łącznych nakładów).

L. p.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Łączne nakłady finansowe	Rok 2017			% wykonania do łącznych nakładów
			Na lata 2017-2020	Limit	Wykonanie	%
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)	22 255 181,64	8 372 906,99	8 372 906,99	100	37,62%
1.a	- wydatki bieżące	20 930 241,62	8 304 026,99	8 304 026,99	100	39,67%
1.b	- wydatki majątkowe	1 324 940,02	68 880,00	68 880,00	0	5,20%
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:	22 255 181,64	8 372 906,99	8 372 906,99	100	37,62%

1.3.1	- wydatki bieżące	20 930 241,62	8 304 026,99	8 304 026,99	100	39,67%
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów Cieszków - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	1 065 726,42	499 808,76	499 808,76	100	46,90%
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych K-n – utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	14 574 809,13	5 686 339,28	5 686 339,28	100	39,01%
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych Kobylin - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	2 200 340,67	869 256,32	869 256,32	100	39,51%
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych Sulmierzyce - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	977 837,85	388 550,74	388 550,74	100	39,74%
1.3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych Zduny - utrzymanie czystości i porządku w gminach członkowskich związku	2 111 527,55	860 071,89	860 071,89	100	40,73%
1.3.2	- wydatki majątkowe	1 324 940,02	68 880,00	68 880,00	100	5,20%
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	68 880,00	68 880,00	100	76,71

VII NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Należności z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku budżetowym 2017 kształtowały się ogółem na poziomie 10 615 607,35 zł, w tym:

- pozostałe należności – 1 064 259,95 zł, z czego należności wymagalne stanowiły 508 855,15 zł. Są to zaległości z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W celu zmniejszenia zaległości wysłano upomnienia oraz w kolejnym etapie wystawiono tytuły wykonawcze.

Na dzień 31 grudnia 2017 r. środki zgromadzone na rachunku bankowym wynoszą 561 838,76 zł.

Związek Międzygminny „EKO SIÓDEMKA” nie posiadał zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2017 r. Poniżej przedstawiono zobowiązania niewymagalne powstałe na dzień 31.12.2017 r.:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi w kwocie 62 254,33 zł,

- zakup usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych w kwocie 661 312,91 zł, usług pocztowych w kwocie 2 763,20 zł oraz opłata za wykonane kopie w kwocie 791,56 zł,
- opłata za usługi telekomunikacyjne w kwocie 37,78 zł oraz opłata za wodę w kwocie 46,13 zł,
- zwrot zaliczki do komornika – 29,73 zł.

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

VIII PODSUMOWANIE

W 2017 roku:

- dochody wykonano w kwocie: **10 074 843,33 zł, tj. 99,82%**
- wydatki wykonano w kwocie: **9 938 009,46 zł, tj. 94,49%**

Realizacja budżetu w roku 2017 opierała się przede wszystkim na utrzymaniu dotychczasowego wysokiego poziomu świadczenia usług dla mieszkańców z terenu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”. Z analizy wykonania dochodów wynika, że planowane wielkości są ustalone na poziomie realnym. W zakresie dochodów nieprzypisanych wysokie wykonanie planu wynika z faktu, iż są one trudne do oszacowania na etapie planowania budżetowego i wiele wpływów pojawia się dopiero w trakcie roku budżetowego.

W 2017 roku wydatki budżetu zamknęły się kwotą 9 938 009,46 zł. Stanowi to 94,49% całości planu budżetu na rok 2017. Są to zarówno wydatki bieżące, jak i majątkowe. Największymi wydatkami Związku są przede wszystkim wydatki związane z systemem zbiórki odpadów komunalnych. W 2017 roku wydatkowano na ten cel 8 304 026,99 zł. Przedstawione w Informacji dane pozwalają przyjąć, że przebieg realizacji budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w 2017 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 SIÓDEMKA”

mgr Ewa Obal

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

I Wstęp

Poniższą informację, stanowiącą element sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na rok 2017, 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 31.12.2017 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	10 323,39	36,67
	Razem gr. 3,4,5,6	41 969,70	100	24 138,39	57,52
Grupa 7	Środki transportowe	-	-	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy	-	-	-	-
	RAZEM	41 969,70	100	24 138,39	57,52
080	Środki trwałe w budowie	68 880,00	-	-	-
020	Wartości niematerialne i prawne (pow. 3500,00 zł)	29 618,40	100	29 618,40	100,00
	OGÓŁEM	140 468,10	100	53 756,79	75,10

Omówienie majątku trwałego Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na dzień 31.12.2017 r.

Majątek trwały Związku stanowią:

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

1. Środki trwałe - sprzęt komputerowy (serwer)

- wartość brutto	13 815,00
- amortyzacja	13 815,00
- wartość netto	0,00

2. Urządzenia techniczne – klimatyzacja

- wartość brutto	28 154,70
- amortyzacja	10 323,39
- wartość netto	17 831,31

3. Wartości niematerialne (licencje na programy komputerowe)

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

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

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

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

2. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)

- wartość brutto	69 502,91
- amortyzacja	69 502,91
- wartość netto	0,00

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

Pozostałe środki trwałe uległy zwiększeniu o kwotę 9 916,21 zł. W trakcie 2017 roku na potrzeby Związku zakupiono niszczarki biurowe, dwa zestawy komputerowe, telefony komórkowe oraz ekspres ciśnieniowy.

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

Gr.	Nazwa	Wartość brutto		Umorzenie		Wartość netto		2017/2016 x 100%
		2016	2017	2016	2017	2016	2017	
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	12 433,50	13 815,00	1 381,50	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	7 507,92	10 323,39	20 646,78	17 831,31	86,37
	Razem gr. 3,4,5,6	41 969,70	41 969,70	19 941,42	24 138,39	22 028,28	17 831,31	80,95
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	19 941,42	24 138,39	22 028,28	17 831,31	80,95
020	Wartości niematerialne i prawne (pow.3 500,-)	29 618,40	29 618,40	29 618,40	29 618,40	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM	71 588,10	140 468,10	49 559,82	53 756,79	22 028,28	17 831,31	80,95

Od dnia złożenia poprzedniej informacji wartości niematerialne i prawne (poniżej 3 500,00 zł) 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.

Wartość mienia komunalnego Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie na dzień 31.12.2017 r. wynosi **17 831,31 zł**.

Wszystkie prezentowane wartości są wartościami netto, tzn. obejmują wartość brutto mienia komunalnego pomniejszoną o dokonane umorzenia oraz sporządzone są wg stanu na dzień 31.12.2017 roku. Ponadto dokonano porównania wyżej wymienionych wartości do wartości z okresów obejmujących poprzednią informację.

III Dane o dochodach uzyskanych z mienia komunalnego na dzień 31.12.2017 r.

Na dzień 31.12.2017r., podobnie jak w roku poprzednim, Związek Międzygminny „EKO SIÓDEMKA” w Krotoszynie nie posiadał dochodów z mienia komunalnego, podobnie jak w roku poprzednim.

IV Stan środków pieniężnych Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”

w Krotoszynie

1. Środki pieniężne na r-ku bankowym	561 838,76 zł
2. Środki pieniężne na r-ku ZFŚS	4 517,41 zł
3. Środki na r-ku sum depozytowych	103 535,54 zł
Razem środki pieniężne na dzień 31.12.2017 r.	669 891,71 zł

V Inne niż własność prawa majątkowe

Na dzień 31.12.2017 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.

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 Obal