

UCHWAŁA NR VII/14/2016
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „EKO SIÓDEMKA”
z dnia 22 marca 2016 r.

**w sprawie przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego
„EKO SIÓDEMKA” za rok 2015**

Na podstawie art. 73 a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015r. poz. 1515, ze zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 885, ze zm.) oraz § 10 ust. 2 pkt. 5 Statutu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” (Dziennik Urzędowy Województwa Wielkopolskiego, poz. 4984), uchwala się, co następuje:

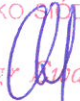
§ 1

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

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” za rok 2015 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 2015**

Krotoszyn, 22 marca 2016r.

**Wykonanie dochodów i wydatków budżetu Związku Międzygminnego
„Eko Siódemka” w Krotoszynie w roku 2015.**

Tabela 1.

I.p.	Nazwa	Plan na 2015	Zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2015	Dynamika % 6:5
1	2	3	4	5	6	7
I	DOCHODY OGÓŁEM	9 473 517,00	(+) 21 421,00	9 494 938,00	9 444 360,04	99,46
	Z tego:					
1)	Dochody bieżące:	9 473 517,00	(+) 21 421,00	9 494 938,00	9 444 360,04	99,46
2)	Dochody majątkowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	WYDATKI OGÓŁEM	9 473 517,00	(+)1 300 286,00	10 773 803,00	10 104 752,48	93,79
	Z tego:					
1)	Wydatki bieżące:	9 473 517,00	(+)1 300 286,00	10 773 803,00	10 104 752,48	93,79
	w tym:					
	- wynagrodzenie + pochodne	724 000,00	(+) 92 387,00	816 387,00	816 163,62	99,97
	- pozostałe wydatki bieżące	8 749 517,00	(+)1 207 899,00	9 957 416,00	9 288 588,86	93,28
2)	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
	- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwy na inwest. i zakupy inwest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Wykonanie dochodów budżetu Związku Międzygminnego
„Eko Siódemka” w Krotoszynie w roku 2015 wg źródeł;**

Tabela 2.

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2015 wg Uchwały budżet.	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2015	Wykonanie na 31.12.2015	Dynamika % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
900			GOSP. KOMUNALNA I OCHR. ŚRODOWISKA	9 473 517,00	(+) 21 421,00	9 494 938,00	9 444 360,04	99,46
	90002		Gospodarka odpadami	9 250 000,00	(+) 21 421,00	9 271 421,00	9 220 843,04	99,45
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	9 200 000,00	0,00	9 200 000,00	9 149 903,05	99,45
		0570	Wpływy z tyt. grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	(+) 144,00	144,00	144,00	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	(-) 4 000,00	46 000,00	45 603,13	99,13
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	0,00	(+) 7 100,00	7 100,00	7 115,45	100,21
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	(+) 14 700,00	14 700,00	14 600,75	99,32
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	(+) 3 477,00	3 477,00	3 476,66	99,99
	90013		Schroniska dla zwierząt	223 517,00	0,00	223 517,00	223 517,00	100,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	223 517,00	0,00	223 517,00	223 517,00	100,00

**Wykonanie wydatków budżetu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka”
w Krotoszynie za rok 2015 r. wg działów, rozdziałów i paragrafów;**

Tabela 3.

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2015 wg Uchwały budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2015	Wykonanie na 31.12.2015	Dynami ka % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750	75095		ADMIN. PUBLICZNA	994 245,00	(-) 994 245,00	0,00	0,00	0,00
			Pozostała działalność	994 245,00	(-) 994 245,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180,00	(-) 180,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00	(-) 100,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	560 000,00	(-) 560 000,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00	(-) 40 000,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpiecz. społ.	109 300,00	(-) 109 300,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14 700,00	(-) 14 700,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	(-) 25 000,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	4 000,00	(-) 4 000,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	(-) 200 000,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekom.	6 800,00	(-) 6 800,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	(-) 10 000,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	(-) 2 000,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpis na zakładowy fundusz św. socjal.	12 865,00	(-) 12 865,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	(-) 1 000,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokurator.	300,00	(-) 300,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	(-) 8 000,00	0,00	0,00	0,00

758		RÓŻNE ROZLICZENIA	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00
900		GOSP. KOMUNALNA I OCHR. ŚRODOWISKA	8 460 272,00	(+)2 294 531,00	10 754 803,00	10 104 752,48	93,95
	90002	Gospodarka odpadami	8 236 755,00	(+)2 289 096,00	10 525 851,00	9 896 890,51	94,02
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	(+) 875,00	875,00	875,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	(+) 635 000,00	635 000,00	634 905,61	99,98
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	(+) 38 807,00	38 807,00	38 806,63	99,99
	4110	Składki na ubezpiecz. społ.	0,00	(+) 116 200,00	116 200,00	116 135,04	99,94
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	(+) 14 700,00	14 700,00	14 659,25	99,72
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	(+) 7 750,00	7 750,00	7 737,00	99,83
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	(+) 39 000,00	39 000,00	36 137,07	92,65
	4260	Zakup energii	0,00	(+) 10 537,00	10 537,00	9 872,50	93,69
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	(+) 380,00	380,00	380,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostał.	8 236 755,00	(+)1 371 478,00	9 608 233,00	8 984 233,19	93,50
	4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekom.	0,00	(+) 8 000,00	8 000,00	7 788,48	97,35
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	(+) 12 500,00	12 500,00	12 263,71	98,10
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	(+) 7 000,00	7 000,00	6 235,99	89,08
	4440	Odpis na zakładowy fundusz św. socjal.	0,00	(+) 13 439,00	13 439,00	13 438,94	99,99
	4480	Podatek od nieruchomości	0,00	(+) 713,00	713,00	713,00	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokurator.	0,00	(+) 17,00	17,00	17,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	(+) 12 700,00	12 700,00	12 692,10	99,93
	90013	Schroniska dla zwierząt	223 517,00	(+) 5 435,00	228 952,00	207 861,97	90,78
	4010	Wynagrodzenia	0,00	(+) 3 320,00	3 320,00	3 315,00	99,84

		osobowe pracowników						
	4110	Składki na ubezpiecz. społ.	0,00	(+) 610,00	610,00	605,09	99,19	
	4300	Zakup usług pozost.	223 517,00	(+) 1 368,00	224 885,00	203 805,14	90,62	
	4440	Odpis na zakładowy fundusz św. socjal.	0,00	(+) 137,00	137,00	136,74	99,81	

Wykonanie przychodów budżetu

Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA” za rok 2015

Tabela 4.

Wyszczególnienie	Plan na 2015 wg Uchwały Budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach na 31.12.2015	Wykonanie na 31.12.2015	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
§ 957 Nadwyżki z lat ubiegłych	—	(+) 1 278 865,00	1 278 865,00	1 278 865,01	100,00

Informacja opisowa z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” w Krotoszynie za rok 2015

I WSTĘP

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

Budżet Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” w Krotoszynie na rok 2015 został uchwalony w dniu 16 grudnia 2014r. Uchwałą Zgromadzenia Związku nr I/7/2014. W/w uchwała zakładała zrównoważony budżet. Wysokość planowanych dochodów i wydatków kształtowała się następująco:

1. Dochody budżetowe w kwocie: **9 473 517,00 zł**
2. Wydatki budżetowe w kwocie: **9 473 517,00 zł**

W celu zapewnienia prawidłowej realizacji budżetu Zarząd oraz Zgromadzenie Związku dokonywało szeregu zmian w budżecie. W roku budżetowym 2015 został on zmieniany ośmiokrotnie:

- Uchwałą nr II/11/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 28 stycznia 2015 r.,
- Uchwałą nr IV/4/2015 Zarządu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 17 lutego 2015 r.,
- Uchwałą nr III/13/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 6 marca 2015 r.,
- Uchwałą nr IV/21/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 23 czerwca 2015 r.,
- Uchwałą nr VII/6/2015 Zarządu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 29 czerwca 2015 r.,
- Uchwałą nr IX/8/2015 Zarządu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 4 sierpnia 2015 r.,
- Uchwałą nr XII/11/2015 Zarządu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 4 listopada 2015 r.,
- Uchwałą nr VI/33/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” z dnia 28 grudnia 2015 r.

W trakcie realizacji budżetu, w okresie do 31 grudnia 2015r., w wyniku przyjętych uchwał w sprawie zmian w budżecie dokonano modyfikacji w planie budżetowym polegających na:

1) wzroście dochodów budżetowych o kwotę 21 421,00 zł, co stanowi wzrost o 0,22% i spowodowane zostało dostosowaniem planu w zakresie:

- dochodów nieprzypisanych, tzn. odsetek od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi o kwotę 7 100,00 zł, odsetek od lokat terminowych na rachunkach bankowych o kwotę 14 700,00 zł oraz wpływów z różnych dochodów o kwotę 3 477,00 zł,
- dochodów przypisanych, tzn. kary za niestawiennictwo na wezwanie organu o kwotę 144,00 zł oraz kosztów wysłanych upomnień o kwotę 4 000,00 zł,

2) wprowadzeniu do planu budżetowego przychodów - nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 278 865,00 zł,

3) wzroście wydatków budżetowych o kwotę 1 300 286,00 zł, co stanowi wzrost o 13,72% i spowodowane zostało:

- wzrostem wydatków na zakup usług o kwotę 1 173 226,00 zł (głównie usługi odbioru i gospodarowania odpadów komunalnych),

- wzrostem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich oraz wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 92 387,00 zł,

- wzrostem wydatków na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup energii o kwotę 20 537,00 zł,

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

- innymi zmianami, które (+/-) spowodowały wzrost pozostałych wydatków o kwotę 6 936,00 zł.

W wyniku dokonanych zmian plan dochodów i wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2015r. w stosunku do założonego planu przedstawiał się następująco:

1. Dochody budżetowe w kwocie: **9 494 938,00 zł**

2. Wydatki budżetowe w kwocie: **10 773 803,00 zł**

Różnicę między zaplanowanymi dochodami a wydatkami stanowi nadwyżka budżetowa w wysokości 1 278 865,00 zł, którą zaplanowano przeznaczyć na pokrycie deficytu budżetowego.

II DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Związku Międzygminnego stanowiły wyłącznie dochody bieżące, które w okresie od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. zostały zrealizowane w kwocie **9 444 360,04 zł**, co stanowi 99,46% planu.

Opis realizacji dochodów za 2015r. według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco:

a. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszona przez właścicieli nieruchomości - dochody z tego tytułu zostały zaplanowane w wysokości **9 200 000,00 zł**, a ich realizacja wyniosła **9 149 903,05 zł**, co stanowi **99,45%**. System odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych opiera się na uzyskaniu takiego poziomu środków finansowych pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, który pozwoli na pokrycie wszystkich rodzajów kosztów funkcjonowania systemu dopuszczonych przez ustawę o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Opłata ta stanowi najbardziej stabilne źródło dochodów.

Wskaźnik zaległości jest utrzymywany na dość niskim poziomie z uwagi na prowadzone prace windykacyjne. Na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów prowadzone są dodatkowe czynności umożliwiające zniwelowanie należności wymagalnych do minimum. Pracownicy podejmują próbę kontaktu telefonicznego w celu spłaty zaległości przy jednoczesnym zmniejszeniu zaangażowania środków finansowych. W przypadku braku zapłaty wierzyciel wysyła Zobowiązanemu upomnienie zawierające wezwanie do wykonania obowiązku zapłaty z zagrożeniem skierowania sprawy na drogę postępowania egzekucyjnego. W wyniku prowadzonych działań windykacyjnych w 2015 roku na wszystkich zalegających podatników wystawiono 7 934 upomnień oraz 1879 tytułów wykonawczych.

b. Kara porządkowa za nieuzasadnione niestawienie podatnika na wezwanie organu w celu ustalenia zobowiązania w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowana w kwocie **144,00 zł** i w tejże zrealizowana,

c. Odsetki od rachunków bankowych zaplanowane w kwocie **14 700,00 zł** zostały zrealizowane w wysokości **14 600,75 zł**, co stanowi **99,32%**. Ponieważ są to dochody trudne do przewidzenia, plan jest dostosowywany do nich na bieżąco. Wysoki wskaźnik wykonania dochodów wynika z możliwości obrotu zgromadzonymi na rachunku bankowym środkami finansowymi, które są konsekwencją przesunięć czasowych wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi. Zapisy umów zawartych z firmami zajmującymi się odbiorem i zagospodarowaniem odpadów (gdzie terminy płatności określone zostały na 30 dni od dnia doręczenia faktury), umożliwiają przekazywanie środków zgromadzonych na podstawowym rachunku bankowym na rachunek lokat terminowych.

d. Odsetki od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane w kwocie **7 100,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **7 115,45 zł**, co stanowi **100,21%**. Podobnie jak przy odsetkach od rachunków bankowych plan dostosowywany jest na bieżąco w trakcie roku budżetowego. Odsetki za zwłokę naliczane były od dnia następującego po dniu upływu terminu płatności opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

d. Wpływy z różnych dochodów dot. rozliczenia z lat ubiegłych z tyt. wyrównania opłaty produktowej dokonane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w kwocie **264,12 zł**, zwrot zaliczki od komornika w kwocie **24,63 zł** oraz zwrot nadpłaconych składek ZUS (przekroczenie rocznego ograniczenia podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe) w kwocie **3 187,91 zł** co stanowi **99,99%**.

e. Dochody uzyskane z tyt. kosztów upomnień zaplanowane w kwocie **46 000,00 zł** zostały zrealizowane w wysokości **45 603,13 zł**, co stanowi **99,13%**. W miesiącu styczniu 2016r. zostały wysłane kolejne upomnienia za ostatni kwartał roku 2015 zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie trybu postępowania wierzycieli należności pieniężnych przy podejmowaniu czynności zmierzających do zastosowania środków egzekucyjnych.

f. Dochody z tytułu składki gmin członkowskich Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” zaplanowano w kwocie **223 517,00 zł** i w tejże zrealizowano, co stanowi **100%** planu. Powyższe dochody wynikają z podjęcia uchwały i przeznaczone zostały zgodnie z jej treścią na realizację zadań związanych z opieką nad bezdomnymi zwierzętami. Kwota składek ustalona została indywidualnie dla każdej gminy i stanowiła iloczyn stawki oraz liczby mieszkańców danej gminy.

Płatność wnoszona jest w dwóch transzach:

- I rata – termin płatności do dnia 31 stycznia 2015 r.
- II rata - termin płatności do dnia 30 czerwca 2015 r.

III WYDATKI BUDŻETOWE

W 2015 roku wydatki budżetowe Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” stanowiły w całości wydatki bieżące i zostały zrealizowane w kwocie **10 104 752,48 zł**, co stanowi **93,79%** w strukturze wydatków wykonania budżetu na dzień 31 grudnia 2015r. Na dzień 31 grudnia 2015 roku Związek Międzygminny „Eko Siódemka” nie planował wydatków majątkowych.

Realizację poszczególnych wydatków przedstawiono poniżej.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**- GOSPODARKA ODPADAMI**

Plan – **10 525 851,00 zł**

Realizacja – **9 896 890,51 zł**, tj. **94,02%**

W tym:	Plan	Wykonanie
- Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dofinansowanie studiów pracownika)	875,00 zł	875,00 zł
- Wynagrodzenie osobowe pracowników oraz pochodne wynagrodzeń <i>(wynagrodzenie pracowników Związku wraz z pochodnymi oraz nagrody jubileuszowe)</i>	812 457,00 zł	812 243,53 zł
- Zakup materiałów i wyposażenia <i>(artykuły biurowe i wyposażenie biura, prasa, obsługa Zarządu i Zgromadzenia, i inne)</i>	39 000,00 zł	36 137,07 zł
- Zakup energii elektrycznej	10 537,00 zł	9 872,50 zł
- Zakup usług zdrowotnych	380,00 zł	380,00 zł
- Zakup usług pozostałych <i>(koszty systemu zbiórki odpadów kom., obsługa BHP, obsługa radcy prawnego, usługi pocztowe i bankowe, dzierżawa za lokal, usługi w zakresie wykonania materiałów promocyjnych Związku)</i>	9 608 233,00 zł	8 984 233,19 zł
- Opłaty z tyt. zakupu usług telekom. <i>(rozmowy telefoniczne i Internet)</i>	8 000,00 zł	7 788,48 zł
- Podróże służbowe krajowe <i>(delegacje krajowe i ryczałt za dojazdy)</i>	12 500,00 zł	12 263,71 zł
- Różne opłaty i składki (koszty komornicze, licencja na program)	7 000,00 zł	6 235,99 zł
- Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 439,00 zł	13 438,94 zł

- Podatek od nieruchomości	713,00 zł	713,00 zł
- Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	17,00 zł	17,00 zł
- Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 700,00 zł	12 692,10 zł

Wydatki bieżące w tym rozdziale w roku 2015 roku zrealizowane zostały w **94,02%** (plan **10 525 851,00 zł**; wykonanie **9 896 890,51 zł**), a ich struktura i wykonanie były następujące:

a. wydatki związane z systemem odbioru i gospodarowania odpadami komunalnymi zrealizowane zostały w kwocie **8 682 762,91 zł**, co stanowi **87,73%** wykonania planu. Mniejsze od planowanych wydatki na ten cel wynikają przede wszystkim ze zobowiązań jakie powstały na 31 grudnia 2015r., zgodnie z treścią zawartych umów na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. W/w umowy stanowią podstawowe wydatki Związku Międzygminnego „Eko Siódemka”. Wykonawca umowy na odbiór odpadów komunalnych doręcza Związkowi fakturę VAT za usługi świadczone w danym okresie rozliczeniowym wraz z raportami (czyli po zakończeniu każdego miesiąca). Natomiast wynagrodzenie Wykonawcy płatne jest w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury Zamawiającemu. W związku w powyższym płatności dotyczące miesiąca grudnia w kwocie 774 285,09 zł będą stanowiły wydatek roku 2016. Wobec powyższego, biorąc pod uwagę zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. uważa się wykonanie wydatków za zgodne z planem.

b. wydatki administracyjne związane z prowadzeniem biura zrealizowano w kwocie **1 144 345,84 zł**, co stanowi **11,56%** wykonania planu. Wydatki zrealizowane w tej grupie dotyczyły funkcjonowania siedziby oraz biur terenowych Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” i związane były z:

- dofinansowaniem studiów pracownika,
- wynagrodzeniem pracowników Związku, wypłacanym na podstawie ustalonych angaży oraz pochodnych od tych wynagrodzeń, tj. składek na ubezpieczenia społeczne, składek na Fundusz Pracy, a także nagród jubileuszowych dla pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wypłacanego w lutym 2016 oraz zawartych umów o dzieło,
- zakupem artykułów biurowych i gospodarczych, wyposażenia biur w jednostkach terenowych Związku, t.j. w Kobylinie i Zdunach: szaf, krzeseł, fotela, biurka, drukarek, niszczarki, telefonów oraz zakupem prenumerat czasopism, potwierdzeń odbioru KPA i OP, tonerów do drukarek i kserokopiarek, artykułów spożywczych na potrzeby reprezentacyjne Związku, obsługę Zarządu i Zgromadzenia, zakupem zestawu do podpisu elektronicznego oraz książek,
- zakupem usług pocztowych, bankowych, prawnych, informatycznych, transportowych, BHP, hotelowych, opłaty za wykonane kopie, czynsze biur terenowych, ogłoszeń

w gazetach, usługi malowania biura, wykonanie toreb oraz materiałów promocyjnych, przegląd urządzeń klimatyzacyjnych, aktualizacji oraz serwisu pogwarancyjnego oprogramowania, wykonania pieczęci i kalendarzy,

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

c. w ramach środków przeznaczonych na realizację zadań związanych z edukacją ekologiczną w zakresie gospodarowania odpadami wydano kwotę **69 781,76 zł**, co stanowi **0,70%** wykonania planu. Związek Międzygminny „Eko Siódemka” podejmuje szereg działań z obszaru edukacji ekologicznej. Przykładem są coroczne happeningi ekologiczne *„Dobre rady na odpady”* organizowane w każdej z gmin członkowskich, które przy współpracy z Regionalnym Centrum Edukacji Ekologicznej przyciągają tłumy mieszkańców. Alternatywną metodą edukacji są konkursy, m. in. Konkurs Przyrodniczo-Ekologiczny *„Jesteśmy przyjaciółmi przyrody”*. Są one istotnym narzędziem popularyzacji proekologicznych postaw. Ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach nakazuje zapewnić czystość i porządek na swoim terenie i tworzyć warunki niezbędne do utrzymania czystości. Dlatego też od początku istnienia Związek prowadzi szereg działań edukacyjnych związanych z propagowaniem selektywnej zbiórki odpadów oraz uświadamianiem mieszkańców o zagrożeniach i skutkach związanych z niewłaściwym obchodzeniem się z odpadami komunalnymi. W tym celu rozdawane były liczne materiały edukujące społeczeństwo, a także zakupiono tablice umieszczone na Punktach Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych.

Ponadto dla członków stowarzyszonych gmin zorganizowano wyjazd studyjno-szkoleniowy.

- SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT

Plan – **228 952,00 zł**

Realizacja – **207 861,97**, tj. **90,78%**

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

W powyższym rozdziale zaplanowane zostały wydatki związane przede wszystkim z prowadzeniem schroniska dla bezdomnych zwierząt w wysokości **224 885,00 zł**, a zrealizowano w kwocie **203 805,14 zł**, tj. **90,62%**. Pozostałe wydatki w zakresie usług obejmują opłatę za dzierżawę, wywóz nieczystości płynnych oraz interwencje weterynaryjne. Ponadto poniesiono wydatki na wynagrodzenie osobowe pracownika oraz jego pochodne, a także odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pozostałe wydatki wynosiły łącznie **4 056,83 zł**, co stanowiło **99,74%** planu.

Jednym z zadań Programu jest opieka nad wolno żyjącym kotami. Realizując to zadanie Związek sfinansował w 2015 kastrację i sterylizację dojrzałych płciowo osobników.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

- REZERWY OGÓLNE I CELOWE

Plan – **19 000,00 zł**

Realizacja – **0,00 zł**

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

IV PRZYCHODY FINANSOWE

Zaplanowane w 2015 r. przychody finansowe w kwocie **1 278 865,00 zł** zostały w pełni zrealizowane, tj. w wysokości 1 278 865,01 zł. Kwota ta stanowi nadwyżkę budżetu Związku z lat ubiegłych, tj. środki na rachunku pozostałe na koniec 2014 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 2015 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

W roku budżetowym 2015 Związek Międzygminny „Eko Siódemka” w Krotoszynie nie realizował zadań w zakresie programów wieloletnich.

VII NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Należności z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku budżetowym 2015 kształtowały się ogółem na poziomie 10 120 803,11 zł, w tym:

- pozostałe należności – 1 000 959,29 zł, z czego należności wymagalne stanowiły 466 348,92 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 2015 r. środki zgromadzone na rachunku bankowym wynoszą 618 472,57 zł.

Związek Międzygminny „Eko Siódemka” nie posiadał zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2015 r. Poniżej przedstawiono zobowiązania niewymagalne powstałe na dzień 31.12.2015r.:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi w kwocie 53 820,88 zł,
- zakup usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych w kwocie 774 285,09 zł oraz usług pocztowych w kwocie 1096,35 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych w kwocie 1,91 zł,
- prowadzenie schroniska w kwocie 15 990,00 zł.

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

VIII PODSUMOWANIE

W 2015 roku:

- dochody wykonano w kwocie: **9 444 360,04 zł**, tj. **99,46%**
- wydatki wykonano w kwocie: **10 104 752,48 zł**, tj. **93,79%**

Realizacja dochodów budżetowych 2015 roku wyniosła 9 444 360,04 zł i osiągnęła 99,46% wielkości planowanych. 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 2015 roku wydatki budżetu zamknęły się kwotą 10 104 752,48 zł. Stanowi to 93,79% całości planu budżetu na rok 2015. Są to wyłącznie wydatki bieżące.

Największymi wydatkami Związku są przede wszystkim wydatki związane z systemem zbiórki odpadów komunalnych. W 2015 roku wydatkowano na ten cel 8 682 762,91 zł. Zgodnie z zawartymi umowami na świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych termin płatności upływa po 30 dniach od daty przyjęcia faktury. Wobec powyższego, biorąc pod uwagę zobowiązania na dzień 31 grudnia 2015 r. w wysokości 774 285,09 zł, uważa się wykonanie wydatków za zgodne z planem. Przedstawione w Informacji dane

pozwalają przyjąć, że przebieg realizacji budżetu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” w 2015 r. był prawidłowy i ogólnie zrównoważony.

W toku wykonania budżetu stosowano przepisy ustawy o finansach publicznych, przestrzegano terminów realizacji dochodów, wydatki dokonywano w granicach kwot zaplanowanych, stosowano przepisy ustawy o zamówieniach publicznych oraz ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.

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 2015, przygotowano na podstawie art. 267 Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku oraz art. 43 Ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku.

II Zestawienie majątku trwałego Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” w Krotoszynie na dzień 31.12.2015r.

<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	-	-	-	-
Grupa 2	Budowle	-	-	-	-
Grupa 3	Kotły, maszyny	-	-	-	-
Grupa 4	Maszyny, urządzenia	13 815,00	100	8 289,00	60,00
Grupa 5	Specjalistyczne maszyny	-	-	-	-
Grupa 6	Urządzenia techniczne	28 154,70	100	4 692,45	16,66
	Razem gr. 3,4,5,6	41 969,70	100	12 981,45	30,93
Grupa 7	Środki transportowe	-	-	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy	-	-	-	-
	RAZEM	41 969,70	100	12 981,45	30,93
080	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-
020	Wartości niematerialne i prawne (pow. 3500,00 zł)	29 618,40	100	29 618,40	100,00
	OGÓŁEM	71 588,10	100	42 599,85	59,50

Omówienie majątku trwałego Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” w Krotoszynie na dzień 31.12.2015 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	8 289,00
- wartość netto	5 526,00

2. Urządzenia techniczne – klimatyzacja

- wartość brutto	28 154,70
- amortyzacja	4 692,45
- wartość netto	23 462,25

3. Wartości niematerialne (licencje na programy komputerowe)

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

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

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

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

2. Pozostałe środki trwałe

- wartość brutto	43 153,42
- amortyzacja	43 153,42
- wartość netto	0,00

Wartość mienia komunalnego Związku Międzygminnego „Eko Siódemka” w Krotoszynie na dzień 31.12.2015 r. wynosi **28 988,25 zł.**

III Dane o dochodach uzyskanych z mienia komunalnego na dzień 31.12.2015 r.

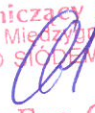
Na dzień 31.12.2015 roku Związek Międzygminny „Eko Siódemka” w Krotoszynie nie posiadał dochodów z mienia komunalnego.

IV Stan środków pieniężnych Związku Międzygminnego „Eko Siódemka”

w Krotoszynie

1. Środki pieniężne na r-ku bankowym	618 472,57 zł
2. Środki pieniężne na r-ku ZFŚS	32,98 zł
3. Środki na r-ku sum depozytowych	31 245,44 zł
Razem środki pieniężne na dzień 31.12.2015 r.	649 750,99 zł

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

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego
„EKO SIÓDEMKA”

mgr Ewa Obal

