

**Uchwała Nr V/12/2021
Zarządu Związku Gmin
Regionu Ostródzko-Ilawskiego „Czyste Środowisko”
z dnia 26 sierpnia 2021 r.**

w sprawie: przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ilawskiego „Czyste Środowisko” oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2021 r.

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) **Zarząd Związku Gmin uchwala, co następuje:**

§ 1. Przedstawić informację o przebiegu wykonania budżetu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ilawskiego „Czyste Środowisko” w Ostródzie za I półrocze 2021 roku, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przedstawić informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2021 roku, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacje, o których mowa w § 1 oraz § 2 przedkłada się Zgromadzeniu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ilawskiego „Czyste Środowisko” i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu Związku Gmin


Bogusław Fijas

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu
Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ilawskiego „Czyste Środowisko”
za I półrocze 2021 r.**

Budżet Związku Gmin na rok 2021 został przyjęty Uchwałą Nr XIII/43/2020 Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ilawskiego „Czyste Środowisko” z dnia 22 grudnia 2020 r. Dochody budżetowe zostały uchwalone na poziomie 43.733.266,00 zł, w tym:

- dochody bieżące w wysokości : 43.733.266,00 zł.

- dochody majątkowe w wysokości: 0,00 zł

Wydatki budżetu Związku uchwalono na kwotę 43.313.000,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości : 43.313.000,00 zł

- wydatki majątkowe w wysokości: 0,00 zł.

Budżet uchwalono z nadwyżką w wysokości 420.266,00 zł z przeznaczeniem na lokatę bankową.

DOCHODY

Dochody ogółem budżetu w I półroczu 2021 r. zrealizowano w kwocie 24.286.832,11 zł, co stanowi 55,53% założonego planu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu. Realizacja dochodów dotyczyła wyłącznie dochodów bieżących. Dochody majątkowe nie wystąpiły.

DZIAŁ 750 Administracja publiczna

Dochody w tym dziale zostały wykonane w wysokości 272.939,18 zł na założony plan roczny w kwocie 327.266,00 zł tj. 83,39% planu, w tym:

§ 0750 – Wpływy z najmu pomieszczeń biurowych dla ZUOK Rudno sp. z o.o. Plan 102.000,00 zł realizacja 51.697,20 zł tj. 50,68% planu rocznego.

§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek – wykonanie bez planu 7,79 zł.

§ 0970 - Wpływy z różnych dochodów wykonanie 968,19 zł na plan- 5.000,00 zł, tj. 19,36% realizacji.

§ 2900 – wpływy z tytułu składek członkowskich gmin zrzeszonych w Związku za 2021 rok. Plan 220.266,00 zł, realizacja 220.266,00 zł , tj. 100% planu.

DZIAŁ 758 Różne Rozliczenia

Plan na rok 2021 - 1.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł, z tego:

§ 0920 – Wpływy z tytułu odsetek od środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych i lokat. Plan 1.000,00 zł, realizacja 0,00 zł.

DZIAŁ 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

Dochody w tym dziale za I półrocze 2021 r. zostały zrealizowane w wysokości 24.013.892,93 zł na roczny plan finansowy w kwocie 43.405.000,00 zł, tj. 55,32%, z tego w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami:

§ 0490 – Wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – dochody realizowane są w oparciu o przepisy ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz uchwały Zgromadzenia Związku Gmin nr VII/19/2020 z dnia 31 stycznia 2020 r. oraz XII/38/2020 z dnia 14 grudnia 2020 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki tej opłaty za pojemnik lub worek oraz określenia stawki opłaty podwyższonej i uchwały Zgromadzenia Związku Gmin nr IX/26/2020 z dnia 12 marca 2020 r. zmieniająca uchwałę w sprawie postanowienia o odbieraniu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne. Zgodnie z powyższym na terenie Związku Gmin obowiązuje obligatoryjnie segregacja odpadów, a stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2021 wynoszą: 22 zł/1 mieszkańca w przypadku nieruchomości zamieszkałej i 180 zł/rok za nieruchomość wykorzystywaną na cele rekreacyjno-wypoczynkowe. Dodatkowo system gospodarki odpadami w Związku obejmuje swoim zakresem obiekty użyteczności publicznej stanowiące mienie gmin członkowskich oraz Związku (tj. szkoły podstawowe, przedszkola, ośrodki pomocy społeczny itp.). Dochody planowane 43.200.000,00 zł, wykonanie 23.491.787,80 zł, tj. 54,37%. Na dzień 30.06.2021 r. przypis z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami wyniósł 23.407.263,85 zł. Saldo należności pozostających do zapłaty na dzień 30.06.2021 r. wyniosło 11.559.442,42 zł, w tym zaległości netto narastająco za okres 2013 - 2021 – 15.205.816,29 zł oraz nadpłaty w kwocie 5.647.038,31 zł.

§ 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień, opłaty komorniczej – plan 5.000,00 zł, wykonanie 32.063,10 zł.

§ 0910 - Paragraf ten obejmuje wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami. Plan na rok 2021: 200.000,00 zł, wykonanie 475.384,70 zł.

§ 0950 – Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – wykonanie bez planu: 14.250,00 zł – kary nałożono w 2020 r. na operatorów odbierających odpady z sektorów I, II, III i V z uwagi na niewłaściwe wykonanie zapisów umowy.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów – wynagrodzenie płatnika składek ZUS i PIT, wykonanie bez planu 407,33 zł.

WYDATKI

Wydatki ogółem budżetu Związku Gmin w I półroczu 2021 r. zostały wykonane w wysokości 23.262.958,55 zł, co stanowi 53,7% planu rocznego. Realizacja wydatków dotyczyła wyłącznie wydatków bieżących.

DZIAŁ 750 Administracja Publiczna

Wydatki bieżące działu związane są z ogólnym funkcjonowaniem Związku jako jednostki samorządowej. Plan na 2021 rok - 39.000,00 zł, w tym planowane wydatki bieżące – 39.000,00 zł. Wykonanie za I półrocze 2021 r. wyniosło 7.741,44 zł.

DZIAŁ 757 Obsługa Długu Publicznego

Wydatki działu stanowią odsetki od kredytu zaciągniętego na zakup budynku przy ul. Czarnieckiego 28 w Ostródzie oraz spłatę odsetek od kredytu w rachunku bieżącym zaciągniętego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. Wykonanie wyniosło 21.264,93 zł na plan 30.000,00 zł, tj. 70,88%.

DZIAŁ 758 Różne Rozliczenia

Zaplanowana rezerwa w kwocie 44.000,00 zł na ewentualne zwiększone wydatki w ciągu roku nie została w I półroczu rozdysponowana.

DZIAŁ 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

Wydatki rozdziału 90002 Gospodarka odpadami związane są z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, a wynikające z przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Wykonanie na dzień 30.06.2021 r. wyniosło 23.233.952,18 zł, planowane 43.200.000,00 zł. Realizacja planu dot. systemu gospodarowania odpadami za I półrocze 2021 r. wyniosła 53,78% tj.:

- odbiór i transport odpadów komunalnych z obszaru Związku Gmin – wykonanie 9.738.865,24 zł na plan 20.220.000, tj. 48,16% realizacji planu (41,92% wydatków systemu). W II półroczu 2021 r. spodziewane jest wyrównanie poziomu realizacji wydatków z uwagi na sezonowość emisji odpadów.

- przyjęcie i zagospodarowanie odpadów komunalnych w instalacji obsługiwanej przez ZUOK Rudno sp. z o.o. – wykonanie 11.506.810,36 zł, na plan 18.874.250,00 zł, co stanowi 60,97% realizacji planu (49,53% wydatków systemu);
- obsługa administracyjna systemu – wykonanie 1.986.276,58 zł, plan 4.085.750,00, co stanowi 48,61 realizacji planu (8,55% wydatków systemu);
- edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi – wykonanie 2.000,00 zł, plan 20.000,00, realizacja planu 10,00% (0,0% wydatków systemu).

Zatrudnienie w Związku Gmin na dzień 30.06.2021 r. wyniosło 41 osób, z czego 3 osoby przebywają na długoterminowym zwolnieniu lekarskim. Zatrudnienie w przeliczeniu na etaty wyniosło 40 et. Wynagrodzenia pracowników (zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, inkasentów i zleceniobiorców) i pochodne od nich (tj. składki na ubezpieczenie społeczne, składki na fundusz pracy) w I połowie 2021 r. wynosiły 1.482.398,82 zł i stanowiły 6,37% wydatków budżetu ogółem.

PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK FINANSOWY

Przychody, rozchody i wynik wykonania budżetu za I półrocze 2021 r. zostały zaprezentowane w załączniku nr 3 do niniejszej informacji.

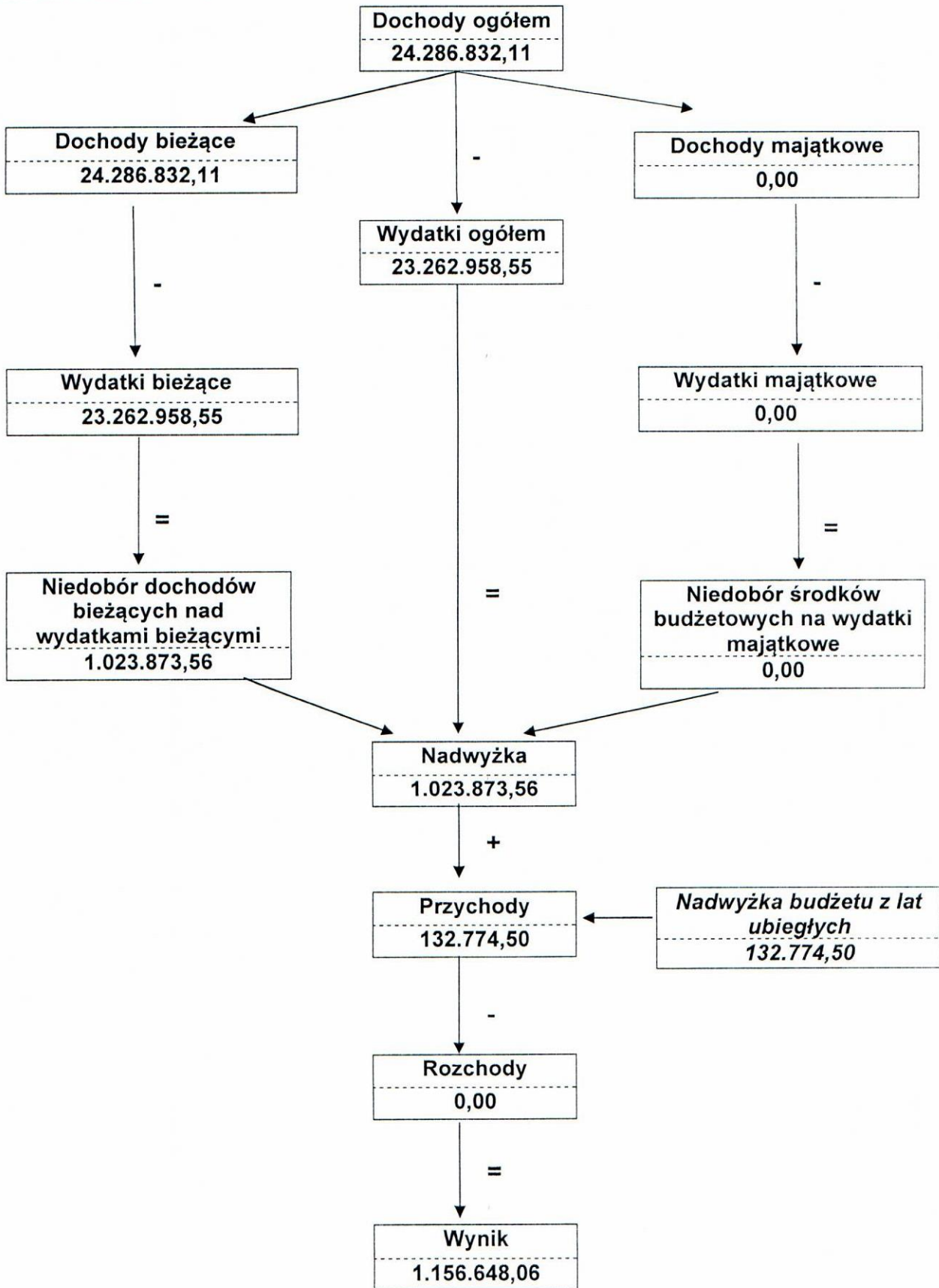
Wykonanie budżetu za I półrocze 2021 r. zamknęło się **nadwyżką** w kwocie **1.023.873,56 zł**. Związek Gmin „Czyste Środowisko” na dzień 30.06.2021 r. nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów.

Na dzień 30.06.2021 r. Związek nie posiada zobowiązań wymagalnych (po upływie terminu płatności).

Stan zobowiązań niewymagalnych na dzień 30.06.2021 r. wyniósł 2.864.461,35 zł.

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN
Bogusław Fijas

Wykonanie budżetu Związku Gmin za I półrocze 2021 r.



PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN

Bogusław Fijas

Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2021 r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik realizacji (%)
750	Administracja publiczna			327.266,00	272.939,18	83,39
	75095	Pozostała działalność		327.266,00	272.939,18	83,39
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych raz innych umów o podobnym charakterze	102.000,00	51.697,20	50,68
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	7,79	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5.000,00	968,19	19,36
		2900	Wpłaty z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	220.266,00	220.266,00	100,00
758	Różne rozliczenia			1.000,00	0,00	0,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe		1.000,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1.000,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			43.405.000,00	24.013.892,93	42,75
	90002	Gospodarka odpadami		43.405.000,00	24.013.892,93	42,94
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	43.200.000,00	23.491.787,80	54,37
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5.000,00	32.063,10	641,26
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	200.000,00	475.384,70	237,69
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	14.250,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	407,33	0,00
Ogółem dochody				43.733.266,00	24.286.832,11	55,53
z tego:						
a) dochody bieżące				43.733.266,00	24.286.832,11	55,53
b) dochody majątkowe				0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄD ZWIĄZKU GMIN

Bogusław Fijas

Wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2021 r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik realizacji (%)
750	Administracja publiczna			39.000,00	7.741,44	19,84
	75095	Pozostała działalność		39.000,00	7.741,44	19,84
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00	699,63	4,66
		4300	Zakup pozostałych usług	5.000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	5.000,00	365,00	7,30
		4480	Podatek od nieruchomości	5.000,00	2.238,00	44,76
		4530	Podatek VAT	9.000,00	4.438,81	49,32
757	Obsługa długu publicznego			30.000,00	21.264,93	70,88
	75705	Obsługa krajowych pożyczek i kredytów pozostałych jednostek sektora finansów		30.000,00	21.264,93	70,88
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	20.000,00	20.000,00	100,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	10.000,00	1.264,93	12,64
758	Różne rozliczenia			44.000,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólny i celowe		44.000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	44.000,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			43.200.000,00	23.233.952,18	53,78
	90002	Gospodarka odpadami		43.200.000,00	23.233.952,18	53,78
		z tego:				
		a) wydatki bieżące w tym:		43.200.000,00	23.233.952,18	53,78
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń		3.093.000,00	1.482.398,82	47,93
		b) wydatki majątkowe		0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	10.000,00	3.681,37	36,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.417.000,00	1.115.431,18	46,14
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	155.000,00	140.466,93	90,62
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	10.000,00	4.655,00	46,55
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	430.000,00	202.162,39	47,01

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik realizacji (%)
		4120	Składki na Fundusz Pracy	61.000,00	19.683,32	32,26
		4140	Wpłaty PFRON	10.000,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20.000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym:	222.000,00	60.631,34	27,31
		4260	Zakup energii	80.000,00	41.755,69	52,19
		4270	Zakup usług remontowych	3.000,00	1.088,55	36,28
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3.000,00	570,00	19,00
		4300	Zakup usług pozostałych w tym:	39.586.250,00	21.565.466,53	54,47
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	40.000,00	17.635,04	44,08
		4410	Podróże służbowe krajowe	5.000,00	81,91	1,63
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1.000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	15.000,00	8.310,71	55,40
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65.000,00	48.104,58	74,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów j.st.	5.000,00	1.211,64	24,23
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5.000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników	20.000,00	3.016,00	15,08
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	36.750,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:				43.313.000,00	23.262.958,55	53,70
z tego:						
a) wydatki bieżące				43.313.000,00	23.262.958,55	53,70
b) wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
 ZARZĄDZWIĄZKU GMIN

 Bogusław Fijas

ZARZĄD ZWIĄZKU GMIN
Regionu Ostródzko-Ilawskiego
„CZYTE ŚRODOWISKO”
14-100 Ostróda, ul. Stefana Czarnieckiego 28

Przychody i rozchody za I półrocze 2021 r.

Lp.	Treść	Plan na 2021	Wykonanie
1.	Dochody	43.733.266,00	24.286.832,11
2.	Wydatki	43.313.000,00	23.262.958,55
	Nadwyżka (1-2)	420.266,00	1.023.873,56
	Deficyt (1-2)	0,00	0,00
I	Finansowanie (Przychody - Rozchody)	-420.266,00	132.774,50
	Przychody ogółem:	0,00	132.774,50
1.	Kredyty i pożyczki udzielone		
2.	Splaty pożyczek udzielonych		
3.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych		132.774,50
4.	Papiery wartościowe		
5.	Prywatyzacja majątku jst		
6.	Wolne środki		
7.	Inne źródła		
	Rozchody ogółem	420.266,00	0,00
1.	Splaty kredytów		
2.	Splaty pożyczek		
3.	Wykup papierów wartościowych		
4.	Inne cele	420.266,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN


Bogusław Fijas

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”
za I półrocze 2021 r.**

Wieloletnia prognoza finansowa Związku Gmin na lata 2021-2024 została przyjęta Uchwałą Nr XIII/42/2020 Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” z dnia 22 grudnia 2020 r.

I. Dochody

Dochody bieżące budżetu Związku Gmin zrealizowano w 55,53 % planu. Analiza stopnia realizacji planu dochodów bieżących za I półrocze 2021 roku wskazuje, że poziom ich wykonania nie powinien znacznie odbiegać od zaplanowanych wielkości na cały 2021 rok. Dochody bieżące za 6 miesięcy zostały zrealizowane powyżej wskaźnika upływu czasu w związku z intensyfikacją działań windykacyjnych i egzekucyjnych. Do dnia 30.06.2021 r. wysłano 4257 upomnień na łączną kwotę 4.287.840,05 zł oraz 733 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 1.006.913,46 zł.

W ciągu I półrocza 2021 r. nie wystąpiły wpływy z tytułu dochodów majątkowych.

II. Wydatki

Wydatki bieżące zrealizowano w 53,7% planu. Wykonanie wydatków budżetowych w analizowanym okresie odbywało się powyżej wskaźnika upływu czasu. Tempo realizacji wydatków budżetowych było niższe od tempa realizacji dochodów budżetowych. Analiza stopnia realizacji wydatków wskazuje, iż priorytetem w dalszym ciągu będzie ich racjonalizacja i optymalizacja w celu utrzymania płynności finansowej i wiarygodności w instytucjach współpracujących, bankach oraz partnerach Związku.

Wydatków majątkowych w I półroczu 2021 r. nie realizowano.

III. Stan zadłużenia

Na dzień 30.06.2021 r. Związek Gmin nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów.

W okresie objętym prognozą Związek Gmin spełniał wszystkie wskaźniki ostrożnościowe wynikające z ustawy o finansach publicznych.

IV. Inwestycje

W roku 2021 nie zaplanowano nowych inwestycji.

V. Przebieg realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2021 roku.

W planie budżetowym na rok 2021 nie zaplanowano przedsięwzięć.

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄD ZWIĄZKU GMIN

Bogusław Fijas

Wykonanie wg Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021	Wykonanie 30.06.2021 r.	Realizacja planu %
1.	Dochody ogółem, z tego:	43.733.266,00	24.286.832,11	55,53
1a	Dochody bieżące	43.733.266,00	24.286.832,11	55,53
1b	Dochody majątkowe	0,00	0,00	0
2.	Wydatki ogółem, z tego:	43.313.000,00	23.262.958,55	53,70
2a	Wydatki bieżące, w tym:	43.313.000,00	23.262.958,55	53,70
	na obsługę długu	30.000,00	21.264,93	70,88
2b	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0
3.	Wynik budżetu (1-2)	420.266,00	1.023.873,56	x
4.	Przychody budżetu	0,00	132.774,50	x
4a	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	132.774,50	x
4b	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp	0,00	0,00	x
4c	Kredyty, pożyczki	0,00	0,00	x
5.	Rozchody budżetu	420.266,00	0,00	x
6.	Kwota długu	0,00	0,00	x
7.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	420.266,00	1.023.873,56	x
8.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych:	x	x	x
8a	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich odliczane	3.093.000,00	1.482.398,82	47,93
8b	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst (klasyfikowane w dziale 750 Administracja publiczna)	0,00	0,00	0
8c	Wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 uofp	0,00	0,00	0
8d	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0
8e	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0
8f	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄD ZWIĄZKU GMIN

Bogusław Fijas