

**Sprawozdanie roczne  
z wykonania budżetu Związku Gmin  
Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”  
za rok 2014**

Zarząd Związku stosownie do art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 z późn. zmianami) przedstawia Zgromadzeniu Związku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku za 2014 rok.

Budżet Związku Gmin na rok 2014 został przyjęty do realizacji uchwałą Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” Nr XV/68/2013 z dnia 23 grudnia 2013 r.

Dochody budżetu zostały zaplanowane w wysokości 23.566.282,00 zł., natomiast plan po stronie wydatków budżetowych wynosił 23.501.282,00zł. W 2014 r. w trakcie realizacji budżetu wprowadzono w budżecie szereg zmian na podstawie podjętych Uchwał Zarządu Związku Gmin w sprawie dokonania zmian w budżecie Związku i planie finansowym.

W planie wydatków dokonywano czterokrotnie przesunięć środków między paragrafami uchwałami Zarządu Związku:

- 1) uchwałą nr XVII/77/2014 z dnia 06 czerwca 2014 r.,
- 2) uchwałą nr XVIII/79/2014 z dnia 29 października 2014 r.
- 3) uchwałą nr XIV/23/2014 z dnia 05 listopada 2014 r.
- 4) uchwałą nr XVI/25/2014 z dnia 31 grudnia 2014 r.

W związku z dokonanymi przesunięciami środków między paragrafami wydatków nie spowodował zmiany w łącznej planowanej kwocie wydatków. Na koniec okresu sprawozdawczego obejmującego rok 2014 plan dochodów budżetowych wyniósł 23.566.282,00 zł., z czego dochody bieżące wyniosły 23.501.282,00zł, a dochody majątkowe wyniosły 65.000,00 zł. Natomiast plan wydatków budżetowych wyniósł – 23.501.282,00 zł, z czego wydatki bieżące wyniosły 23.451.282,00 zł, a wydatki majątkowe 50.000,00 zł.

Wyszczególnienie	Plan uchwalony na rok 2014	Plan po zmianach	Różnica +/-
<b>I. Dochody ogółem</b>	<b>23 566 282,00</b>	<b>23 566 282,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dochody bieżące	23 501 282,00	23 501 282,00	0,00
2. Dochody majątkowe	65 000,00	65 000,00	0,00
<b>II. Wydatki ogółem</b>	<b>23 501 282,00</b>	<b>23 501 282,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wydatki bieżące	<b>23 451 282,00</b>	<b>23 451 282,00</b>	,00
2. Wydatki majątkowe	50 000,00	50 000,00	0,00
<b>III. Nadwyżka</b>	<b>65 000,00</b>	<b>65 000,00</b>	<b>0,00</b>

Różnica pomiędzy planem dochodów a wydatków została przeznaczona na spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 65.000,00 zł, która została uregulowana dnia 31 grudnia 2014r.

### **I Dochody budżetowe**

Realizacja dochodów budżetowych za rok 2014 została przedstawiona w załączniku nr 1. Planowane dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie 22.206.305,44 zł, co stanowi 94,2 % założonego planu. Głównym źródłem dochodów budżetowych są:

- wpływy opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi (**94,1%** dochodów ogółem),
- składki członkowskie na działalność bieżącą Związku ,
- składki Gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych ,
- pozostałe odsetki zrealizowane za nieterminowe wpłaty składek członkowskich.

W dziale **758 - Różne rozliczenia** zrealizowano dochody w wysokości 4.155,55 zł na plan 1 000,00 zł. Wpłaty pozostałych odsetek wykonano w wysokości: 4.155,55 zł, z tego:

- 1) odsetki bankowe z tytułu środków lokowanych na oszczędnościowych rachunkach terminowych – 4.155,55 zł.

W dziale **900- Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska** dochody wykonano w kwocie 22.202.149,89 zł na plan 23.565.282,00 zł, co stanowi **94,2%** planu rocznego. Wpływy opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi zrealizowano na poziomie 21.931.248,98 zł na plan 23.292.000,00 zł, tj. **94,1 %** planu rocznego. Zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami utrzymują się na poziomie 20 % w stosunku do złożonych deklaracji. Ponadto dochody działu stanowią wpływy z wpłat gmin na rzecz Związku na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Wykonanie na koniec roku wyniosło 61.324,50 zł na plan 65.000,00 zł, tj. 94,4 %.

Zrealizowano również dochody z tytułu wpłat składek członkowskich gmin na dofinansowanie zadań bieżących w wysokości 207.282,12 zł na plan 207 282,00 zł, tj.100% planu rocznego. Wyższe wykonanie dochodów jest wynikiem spłaty zaległości przez część gmin.

## **II Wydatki budżetowe**

Realizację wydatków budżetowych Związku przedstawia załącznik Nr 2.

W roku 2014 na realizację zaplanowanych zadań wydatkowano 22.594.835,08 zł na plan 23.501.282,00 zł, co stanowi 96,1% planu rocznego, z czego:

- 1) wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 6 580,50 zł na plan 50 000,00 zł,
- 2) wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 22.593.446,42 zł na plan 23.446.800,00 zł.

Głównym źródłem wydatków bieżących są wydatki rzeczowe i stanowią **96,4** % wydatków bieżących (kwota wydatkowana: 22.593.446,42 zł), wydatki osobowe poniesiono w wysokości: 703.381,79 zł i stanowią **3,1** % wydatków bieżących przy średniorocznym stanie zatrudnienia: 15,80 etatu.

W dziale **757 – Obsługa długu publicznego** na odsetki od krajowych pożyczek wydatkowano 1 388,66 zł na plan 4 800,00, tj. 28,9% planu rocznego. Niższa realizacja planu jest związana z obniżeniem oprocentowania pożyczki w WFOŚIGW.

W dziale **900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wydatki wyniosły łącznie 22.593.446,92 zł na plan 23.446.800,00 zł, tj. 96,4% planu, w tym wydatki majątkowe: 6 580,50 zł na plan 50 000,00 zł, wydatki bieżące: 22.586.865,92 zł na plan 23.396.800,00 zł.

Na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i agencyjno-prowizyjne oraz składki ZUS od wynagrodzeń wydatkowano razem 849.387,24 zł, w tym z tytułu umów zleceń i o dzieło kwotę 18.928,45 zł za obsługę informatyczną i sprzątanie biura. Z tytułu rozliczenia wynagrodzeń inkasentów-osób fizycznych wydatkowano kwotę 12.825,00zł. Ponadto otrzymano refundację ze środków Funduszu Pracy z tytułu zatrudnienia pracownika (specjalista ds. rozliczeń – 1 etat) na pracach interwencyjnych w wysokości 6 996,70 zł. Przeważającą część wydatków działu stanowi zakup usług operatorów i zagospodarowanie odpadów – 21.399 752,25 zł, co stanowi 97,6% wydatków zaplanowanych w dziale 900 .

W 2014 roku dokonano zakupu rozszerzonej wersji oprogramowania ODPADY – Modułu KKP o łącznej wartości 6.580,50 zł, zaliczonego do wydatków majątkowych w paragrafie 6060 i zwiększające wartość wartości niematerialnych i prawnych.

Pozostałe środki zostały przeznaczone na:

- wydatki administracyjne niezbędne do funkcjonowania działu gospodarki odpadami Związku (w tym materiały biurowe, książeczki opłat, środki czystości, zestawy komputerowe, oprogramowania, tonery, poradniki specjalistyczne, meble, , materiały na edukację ekologiczną),
- czynsz za wynajem pomieszczeń biurowych,
- usługi pocztowe, usługi prawne.
- opłaty i prowizje bankowe,
- opłaty za usługi telefonii stacjonarnej oraz dostępu do sieci Internet,
- obsługę informatyczną i aktualizacje strony internetowej,

Ponadto opłacono prowizje inkasentów, usługi remontowe, ogłoszenia w prasie, radio i telewizji, wydruk deklaracji , podróże służbowe , badania lekarskie pracowników, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników oraz sfinansowano dopłaty do opłat za gospodarowanie odpadami dla rodzin wielodzietnych, zgodnie z danymi zamieszczonymi w załączniku nr 2.

### **III Źródła finansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej**

W załączniku nr 3 przedstawiono źródła finansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej w 2014 r. Rok budżetowy 2014 zamknął się deficytem w kwocie 388.529,64zł. W roku 2014 spłacono pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 65.000 zł. Środki na pokrycie pożyczki pochodziły z nadwyżki z lat ubiegłych. Stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r. wyniósł 65.000,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN  
  
Bogusław Fijas