

Uchwała Nr X/5/17
Zarządu Związku Gmin
Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”
z dnia 26 kwietnia 2017 r.

w sprawie: przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” za 2016 rok po korekcie

Na podstawie art. 267 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2016 poz. 1870 z późn. zm.) **Zarząd Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” za 2016 rok po korekcie stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, gdzie:

1. Wykonania dochodów budżetowych wynosi 26 880 005,43 zł na plan po zmianach 26 450 000,00 zł,
2. Wykonanie wydatków budżetowych wynosi 25 199 648,04 zł na plan po zmianach 26 450 000,00 zł.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazać:

1. Zgromadzeniu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” w Ostródzie,
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu Związku Gmin
Bogusław Fijas

**Sprawozdanie z wykonania budżetu
Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”
za rok 2016 po korekcie**

Zarząd Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” stosownie do art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016, poz. 1870 z późn. zm.) przedstawia Zgromadzeniu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2016 rok.

Budżet Związku Gmin na rok 2016 został przyjęty do realizacji uchwałą Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” Nr VI/29/2015 z dnia 17 grudnia 2015 r., gdzie dochody budżetu zostały zaplanowane w wysokości 26.450.000 zł., natomiast plan po stronie wydatków budżetowych wynosił 25.870.000 zł. Zaplanowano nadwyżkę w kwocie 580.000 zł. W okresie sprawozdawczym podjęto 8 uchwał Zarządu i Zgromadzenia Związku Gmin w sprawie dokonania zmian w budżecie, tj.:

- 1) uchwałą Zgromadzenia Związku Gmin nr VII/34/2016 z dnia 23 marca 2016 r.,
- 2) uchwałą Zarządu Związku Gmin nr X/17/2016 z dnia 21 lipca 2016 r.,
- 3) uchwałą Zarządu Związku Gmin nr XI/19/2016 z dnia 26 sierpnia 2016 r.,
- 4) uchwałą Zgromadzenia Związku Gmin nr IX/41/2016 z dnia 19 września 2016 r.,
- 5) uchwałą Zarządu Związku Gmin nr XV/20/2016 z dnia 25 października 2016 r.,
- 6) uchwałą Zgromadzenia Związku Gmin nr X/43/2016 z dnia 25 października 2016 r.,
- 7) uchwałą Zarządu Związku Gmin nr XVII/23/2016 z dnia 9 grudnia 2016 r.,
- 8) uchwałą Zgromadzenia Związku Gmin nr XI/46/2016 z dnia 28 grudnia 2016 r.

Plan budżetu po zmianach na dzień 31 grudnia 2016 r. kształtował się następująco:

Wyszczególnienie	Plan uchwalony na rok 2016	Plan po zmianach	Różnica +/-
I. Dochody ogółem	26 450 000,00	26 450 000,00	0,00
1. Dochody bieżące	26 450 000,00	26 450 000,00	0,00
2. Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki ogółem	25 870 000,00	26 450 000,00	580 000,00
1. Wydatki bieżące	25 370 000,00	25 270 000,00	-100 000,00
2. Wydatki majątkowe	500 000,00	1 180 000,00	680 000,00
III. Nadwyżka	580 000,00	0,00	-580 000,00

I. DOCHODY

Dochody budżetowe zrealizowano w kwocie 26.880.005,43 zł na plan 26.450.000 zł, co stanowi 101,63 % założonego planu.

Realizacja dochodów budżetowych w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach została przedstawiona w załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Źródła pochodzenia dochodów przedstawiają się następująco:

Dział 758 Różne rozliczenia

§0920 – Odsetki bankowe od środków lokowanych na terminowych rachunkach bankowych - wykonanie 10.314,82 zł na plan 21.000 zł, tj. 49,11%.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

§0490 – Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - wykonanie 26.551.891,08 zł na plan 26.200.625 zł, tj. 101,34%. Na dzień 31.12.2016 r. przypis z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami wyniósł 28.293.923,55 zł, wpływy z tytułu zaległości z lat poprzednich 1.142.661,10 zł, zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami za rok 2016 wyniosły 2.884.693,57 zł, zaległości narastająco za lata 2013-2016 stanowią kwotę 8.082.269,23 zł.

§0690 – Wpływy z tytułu kosztów upomnienia od nieterminowych płatności opłat za gospodarowanie odpadami - wykonanie 1.218,00 zł na plan 20.000 zł, tj. 6,09%.

§0910 – Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami - wykonanie bez planu 105.964,00 zł.

§0920 – Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych płatności składki członkowskiej za rok 2016 - wykonanie 4,07 zł na plan 1.000 zł, tj. 0,4%.

§0970 – refundacja wynagrodzeń z PUP Ostróda za 2015 r., wynagrodzenie płatnika składek ZUS, nadpłata polisy Aviva - wykonanie bez planu 4.918,33 zł.

§2900 – Składki członkowskie na zadania bieżące za rok 2016 - wykonanie 205.695,13 zł na plan 207.375 zł tj. 99,18%.

II. WYDATKI

Wydatki budżetowe zrealizowano w kwocie 25.199.648,04 zł na plan 26.450.000 zł, co stanowi 95,27% założonego planu, z tego:

- 1) wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 118.059 zł na plan 1.180.000 zł, tj. 10,01%,
- 2) wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 25.081.589,04 zł na plan 25.270.000 zł, tj. 99,25%.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach została przedstawiona w załączniku nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Objaśnienia do wybranych rodzajów wydatków:

Dział 757 Obsługa długu publicznego

§8110 – odsetki od zaciągniętego kredytu na zakup budynku przy ul. Czarnieckiego 28 w Ostródzie – wykonanie 17.367,17 zł na plan 20.000 zł, tj. 86,83%.

Dział 758 Różne rozliczenia

§4810 – zaplanowane rezerwy w kwocie 20.000 zł w ciągu roku nie zostały rozdysponowane.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

§3020 – ryczałt za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych, dofinansowanie do okularów pracowników – wykonanie 8.018,96 zł na plan 10.000 zł, tj. 80,18%.

§4010 – §4120, §4170 – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z tyt. umów o pracę (29 os.-28,5 et.), wynagrodzenia z tyt. umowy zlecenia (obsługa informatyczna, usługi remontowe, szkolenie w biurze Związku, obsługa prawna przetargów), wynagrodzenia inkasentów będący osobami fizycznymi (4 os.) – wykonanie 1.501.106,94 zł na plan 1.551.000 zł, tj. 96,78%.

§4210 – wydatki na zakup m.in. materiałów biurowych, tonerów, drobnego wyposażenia i sprzętu, środków czystości, materiałów reklamowych z logo Związku Gmin itp. – wykonanie 84.334,46 zł na plan 100.000 zł, tj. 84,33%.

§4300 – wydatki na zakup m.in. usług pocztowych i bankowych, odbioru i zagospodarowania odpadów, usług prawnych, prowizje inkasentów, utrzymania strony internetowej, reklamy i ogłoszeń – wykonanie 23.282.111,25 zł na plan 23.360.000 zł, tj. 99,66%.

§6050 – wydatki związane z remontem budynku przy ul. Czarnieckiego 28 w Ostródzie, w szczególności wykonanie kompletnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej inwestycji – wykonanie 108.240 zł na plan 1.130.000 zł, tj. 9,57%. Pozostała wartość inwestycji nie została zrealizowana ze względu na przesunięcie terminu rozstrzygnięcia przetargu. W związku z powyższym środki przeniesiono do budżetu Związku na 2017 rok.

§6060 – zakup sprzętu komputerowego oraz licencji dwuletniej na grę „Segreguj odpady” – wykonanie 9.819 zł na plan 50.000 zł, tj. 19,63%.

III.

WYNIK BUDŻETU

Rok budżetowy 2016 zamknął się nadwyżką w kwocie 1.680.357,39 zł.

W załączniku nr 3 przedstawiono źródła finansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej w 2016 r.

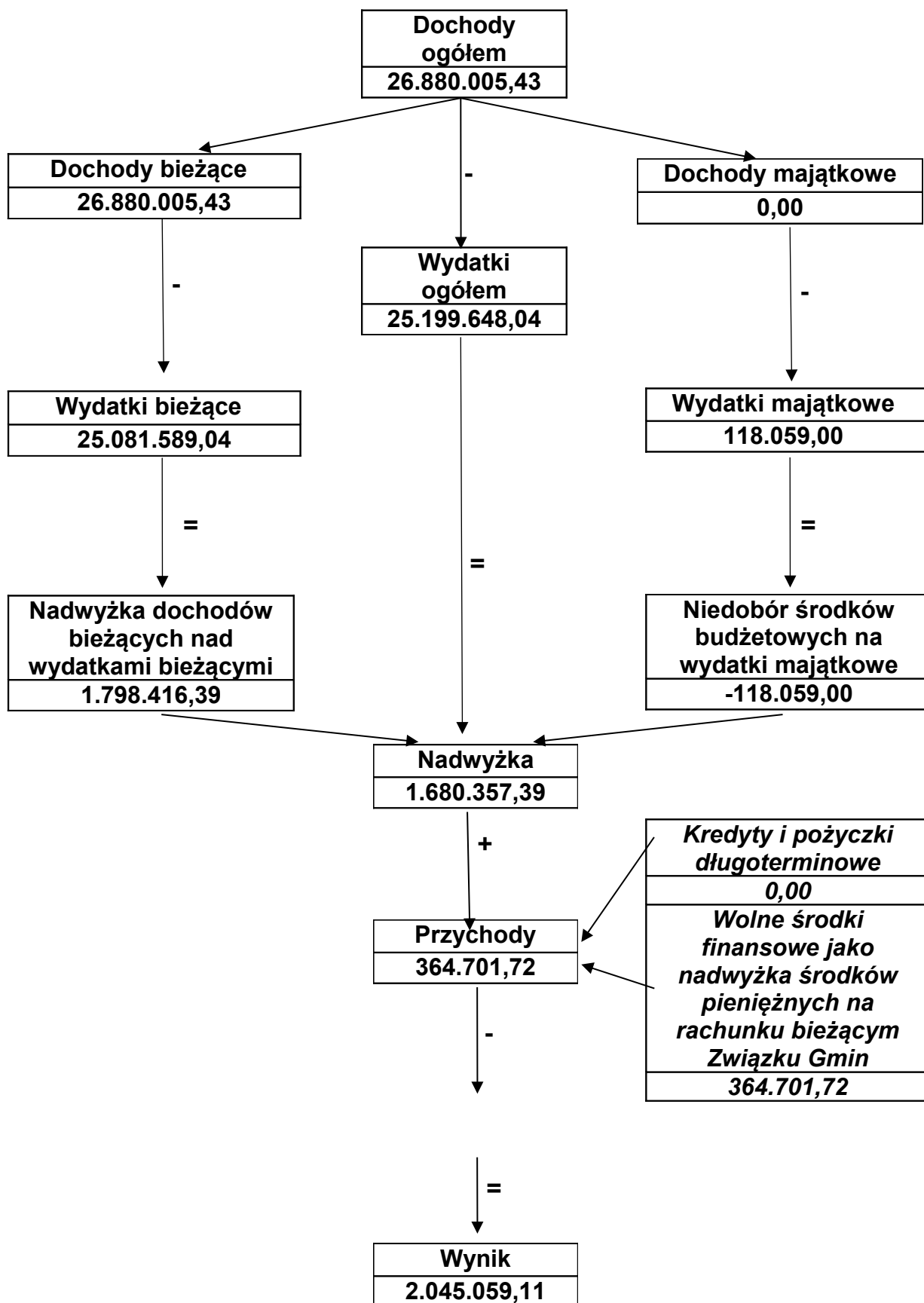
Na dzień 31.12.2016 r. Związek posiada należności wymagalne w łącznej kwocie 8.083.130,03 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami.

Na dzień 31.12.2016 r. Związek nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Stan zadłużenia z tytułu kredytu zaciągniętego na zakup siedziby Związku na dzień 31.12.2016 r. wyniósł 600.000,00 zł.

Splata kapitału nastąpi kwartalnie począwszy od 31.03.2017 r. po 37.500 zł.

Wykonanie budżetu Związku Gmin „Czyste Środowisko” w 2016 r.



Wykonanie dochodów budżetowych Związku Gmin za 2016

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji (%)
758			Różne rozliczenia	21 000,00	10 314,82	49,12
	75814		Różne rozliczenia finansowe	21 000,00	10 314,82	49,12
		0920	Pozostałe odsetki	21 000,00	10 314,82	49,12
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 429 000,00	26 869 690,61	101,67
	90002		Gospodarka odpadami	26 429 000,00	26 869 690,61	101,67
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	26 200 625,00	26 551 891,08	101,34
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	1 218,00	6,09
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	105 964,00	-
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	4,07	0,41
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 918,33	-
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	207 375,00	205 695,13	99,19
			OGÓLEM DOCHODY	26 450 000,00	26 880 005,43	101,63
		<i>w tym:</i>	<i>dochody bieżące</i>	<i>26 450 000,00</i>	<i>26 880 005,43</i>	<i>101,63</i>
			<i>dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>

Wykonanie wydatków budżetowych Związku Gmin za 2016 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji %
757			Obsługa długu publicznego	20 000,00	17 367,17	86,84
	75705		Obsługa krajowych pożyczek i kredytów pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	20 000,00	17 367,17	86,84
		8110	Odsetki i dyskonta od krajowych skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych związanych z obsługą długu krajowego	20 000,00	17 367,17	86,84
758			Różne rozliczenia	20 000,00	0,00	0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	20 000,00	0,00	0
		4810	Rezerwy	20 000,00	0,00	0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 410 000,00	25 182 280,87	95,35
	90002		Gospodarka odpadami	26 410 000,00	25 182 280,87	95,35
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	10 000,00	8 018,96	80,19
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 200 000,00	1 165 062,69	97,09
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	72 000,00	71 001,84	98,61
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 000,00	12 905,30	86,04
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	225 000,00	221 793,26	98,57
		4120	Składki na Fundusz Pracy	25 000,00	20 250,35	81,00
		4140	Wpłaty PFRON	12 000,00	11 791,00	98,26
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	10 093,50	72,10

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	84 334,46	84,33
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 155,00	46,20
		4300	Zakup usług pozostałych	23 360 000,00	23 282 111,25	99,67
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00	9 426,58	94,27
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	120 000,00	120 000,00	100
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 500,00	3 052,14	67,83
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	100,00	0,00	0
		4430	Różne opłaty i składki	11 900,00	1 444,88	12,14
		4440	Odpis na ZFŚS	32 000,00	31 450,58	98,28
		4480	Podatek od nieruchomości	6 000,00	5 709,60	95,16
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	4 620,48	46,2
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 130 000,00	108 240,00	9,58
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	9 819,00	19,64
			OGÓLEM WYDATKI	26 450 000,00	25 199 648,04	95,27
		<i>w tym:</i>	<i>wydatki bieżące</i>	<i>25 270 000,00</i>	<i>25 081 589,04</i>	<i>99,25</i>
			<i>wydatki majątkowe</i>	<i>1 180 000,00</i>	<i>118 059,00</i>	<i>10,01</i>

Źródła finansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej za 2016 rok

Lp.	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie
1.	Dochody	26 450 000,00	26 880 005,43
1a.	Dochody bieżące	26 450 000,00	26 880 005,43
1b.	Dochody majątkowe	0,00	0,00
2.	Wydatki	26 450 000,00	25 199 648,04
2a.	Wydatki bieżące		25 081 589,04
2b.	Wydatki majątkowe		118 059,00
3.	Nadwyżka/Deficyt (1-2)	0,00	1 680 357,39
4.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)	0,00	364 701,72
Przychody ogółem:		0,00	364 701,72
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Splata pożyczek udzielonych		
3.	Nadwyżka z lat ubiegłych		364 701,72
4.	Papiery wartościowe		
5.	Prywatyzacja majątku jst		
6.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych		
7.	Inne źródła		
Rozchody ogółem		0,00	0,00
1.	Splaty kredytów i pożyczek		
2.	Pożyczki (udzielone)		
3.	Wykup papierów wartościowych		
4.	Inne cele		