

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu
Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ławskiego „Czyste Środowisko”
za I półrocze 2016 r.**

Budżet Związku Gmin na rok 2016 został przyjęty Uchwałą Nr VI/29/2015 Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ławskiego „Czyste Środowisko” z dnia 17 grudnia 2015 r. W I półroczu 2016 r. plan wydatków zmieniono uchwałą Nr VII/34/2016 Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ławskiego „Czyste Środowisko” z dnia 23 marca 2016 r. Budżet Związku po zmianach zakłada uzyskanie dochodów w wysokości 26.450.000,00 zł oraz zrealizowanie wydatków w wysokości 25.870.000,00 zł. Planowaną nadwyżkę budżetu w wysokości 580.000,00 zł przeznacza się na pokrycie wydatków w roku 2017.

Dochody budżetowe

Dochody budżetowe w I półroczu 2016 r. zrealizowano w kwocie 13.581.676,09 zł na plan 26.450.000,00 zł, co stanowi 51,35%, zgodnie z załącznikiem nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu. Dochody zrealizowano w zakresie dochodów bieżących.

W dziale **758 - Różne rozliczenia** uzyskano dochody z tytułu odsetek od środków lokowanych na rachunku bankowym w wysokości 2.290,13 zł, co stanowi 10,91%.

W dziale **900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, dochody zostały zrealizowane w wysokości 13.579.385,96 zł, co stanowi 51,38% planu rocznego.

Wpływy opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi zrealizowano na poziomie 13.579.385,96 zł, co stanowi 51,03% planu rocznego. Zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami utrzymują się na poziomie 31,72% w stosunku do złożonych deklaracji.

Wpływy z tytułu wpłat składki członkowskiej za rok 2016 uzyskano w wysokości 205.695,13 zł, co stanowi 99,2% planu.

Ponadto poza planem zrealizowano dochody z tytułu refundacji kosztów wynagrodzenia z roku 2015 z Powiatowego Urzędu Pracy w Ostródzie w wysokości 4.629,00 zł oraz wynagrodzenia płatnika składek ZUS – 2,10 zł.

Wydatki budżetowe

Wydatki budżetowe w I półroczu 2016 roku zostały wykonane w wysokości 12.418.650,57 zł na plan 25.870.000,00 zł, co stanowi 48% planu rocznego.

Szczegółowa realizacja wydatków budżetowych została przedstawiona w załączniku nr 2 do niniejszej informacji.

W dziale **757 – Obsługa długu publicznego** na odsetki od kredytu wydatkowano 8.637,17 zł, tj. 43,19% planu rocznego.

W dziale **900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wydatki wyniosły łącznie 12.410.013,40 zł, tj. 48,1% planu.

Zatrudnienie działu w I półroczu 2016 r. wyniosło:

- 1) Wiceprzewodniczący – 1 etat,
- 2) Dyrektor biura – 1 etat,
- 3) Główny księgowy – 1 etat,
- 4) Specjalista ds. kadr i płac – 1 etat,
- 5) Młodszy referent ds. księgowych i rozliczeń – 1 etat,
- 6) Inspektor – 1 etat,
- 7) Specjalista ds. rozliczeń – 11 etatów,
- 8) Kasjer – 1 etat,
- 9) Specjalista ds. windykacji – 5 etatów,
- 10) Specjalista ds. kontroli – 4 etaty,
- 11) Pomoc administracyjna – 1 etat,
- 12) Sprzątaczką – 0,5 etatu.

Na dzień 30.06.2016 r.:

- jeden pracownik (specjalista ds. rozliczeń) przebywał na długoterminowym zwolnieniu chorobowym,
- zatrudnienie w ramach prac interwencyjnych wyniosło 7 etatów (specjalista ds. kontroli – 2 etaty, specjalista ds. rozliczeń – 3 etaty, specjalista ds. windykacji – 1 etat, pomoc administracyjna – 1 etat).

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 768.717,92 zł, w tym:

- na wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane – 761.407,62 zł,
- na wynagrodzenia inkasentów będących osobami fizycznymi – 6.509,30 zł,
- umowy zlecenia i umowy o dzieło - 801,00 zł (prace pomocnicze przy pracach inwentaryzacyjnych w budynku przy ul. Czarnieckiego 28 w Ostródzie oraz obsługa informatyczna biura Związku w zakresie przetwarzania dokumentacji do formatu „xml”).

Refundacja ze środków Funduszu Pracy z tytułu zatrudnienia pracowników na pracach interwencyjnych za I półrocze 2016 wyniosła 9.242,69 zł.

Pozostałe wydatki bieżące zostały przeznaczone na:

- dofinansowanie do okularów pracowników, ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych – 1.506,80 zł,
- wpłaty na PFRON – 11.791,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie łącznej 38.769,74 zł, w tym m.in. wyposażenie: telefony, lampki, fotel biurowy, niszczarki, program do kadr i płac wersja Windows – 5.567,79 zł, ulotki informacyjne – 9.9673,95 zł i worki do selektywnej zbiórki odpadów w ramach edukacji ekologicznej – 4.154,57 zł,
- badania lekarskie pracowników – 790,00 zł,
- zakup usług w kwocie ogółem 11.475.976,44., w tym głównie odbiór odpadów – 11.333.905,45 zł, prowizje inkasentów – 51.413,87 zł, edukacja ekologiczna (udział w konferencjach dot. ekologii, produkcja i emisja filmu edukacyjnego, artykuły o selektywnej zbiórce odpadów) – 22.865,98 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych – 4.830,10 zł,
- czynsz za wynajem pomieszczeń biurowych – 60.000,00 zł,
- delegacje służbowe krajowe – 3.231,70 zł,
- opłaty kancelaryjne i skarbowe – 53,00 zł,
- odpis na ZFŚS za 2016 r. – 22.759,22 zł,
- szkolenia pracowników – 3.506,48 zł.

Plan wydatków majątkowych ogółem 500.000,00 zł zrealizowano w wysokości: 18.081,00 zł, tj. 3,62%. Środki wydatkowano w ramach zadania: modernizacja budynku zakupionego na siedzibę Związku i dotyczyły inwentaryzacji istniejącego stanu nieruchomości oraz koncepcji architektonicznej.

Stan zobowiązań niewymagalnych na dzień 30.06.2016 r. wyniósł 1.916.009,89 zł, w tym:

- zobowiązania wobec budżetów (US) – 6.242,00 zł,
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (ZUS) – 33.887,44 zł,
- zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług – 1.875.381,45 zł,
- zobowiązania wobec inkasentów – 499,00 zł.

Przychody, rozchody i wynik finansowy

Przychody, rozchody i wynik wykonania budżetu za I półrocze 2016 r. zostały zaprezentowane w załączniku nr 3 do niniejszej informacji.

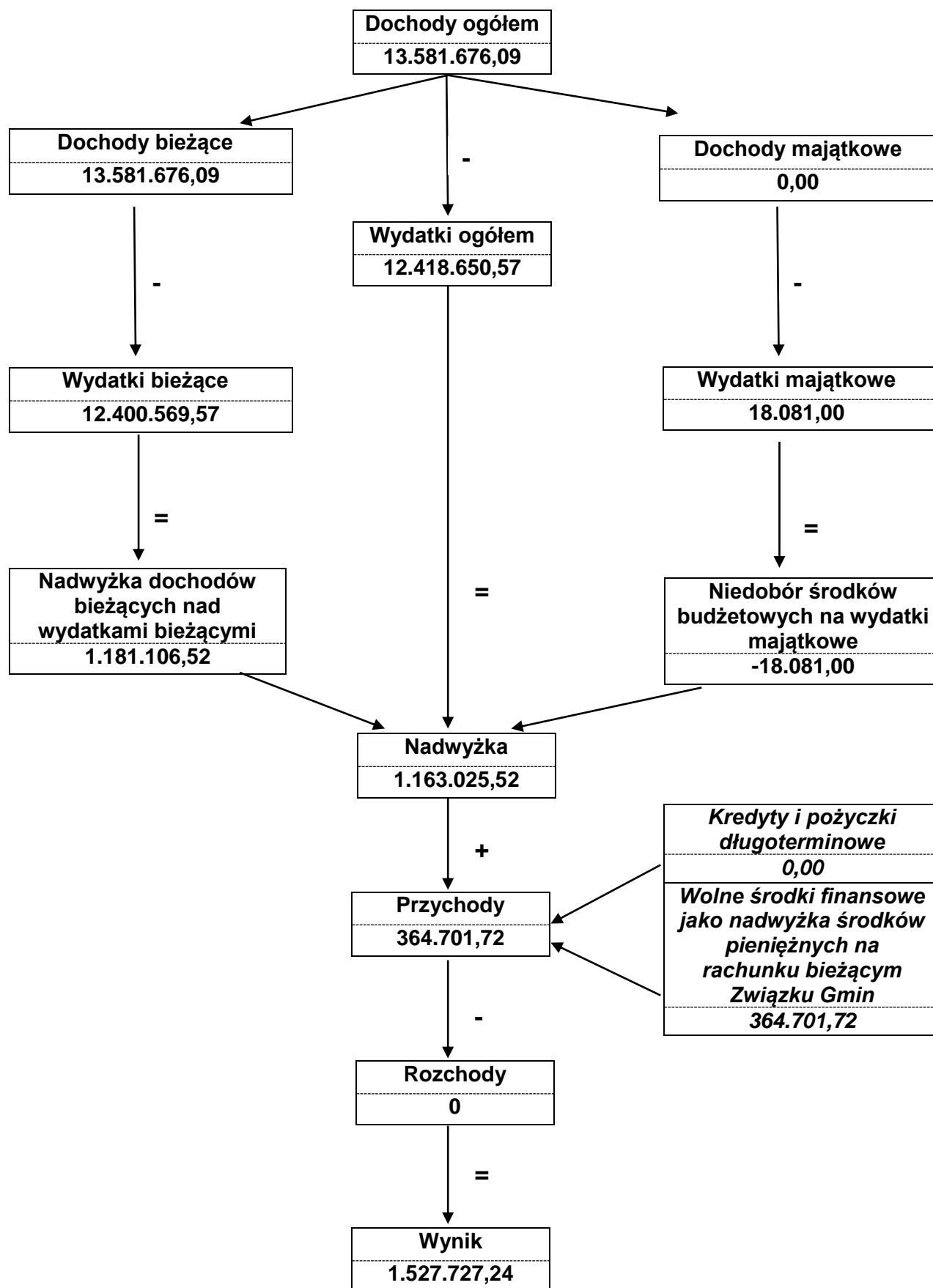
W ramach przychodów realizacja wyniosła 364.701,72 zł z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym Związku, wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych.

W I półroczu 2016 r. planowanych rozchodów na łączną kwotę 580.000,00 zł niezrealizowano.

Stan zadłużenia Związku Gmin na dzień 30.06.2016 r. z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego w Banku Millennium S.A. wyniósł 600.000,00 zł. Spłata zadłużenia nastąpi począwszy od roku 2017 do 2020 w równych ratach kapitałowych po 150.000,00 zł.

Uwzględniając zrealizowane w okresie sprawozdawczym: dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, osiągnięty wynik budżetu stanowił nadwyżkę w wysokości 1.163.025,52 zł.

Wykonanie budżetu Związku Gmin w I półroczu 2016 r.



Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2016 r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji (%)
758	Różne rozliczenia			21.000,00	2.290,13	10,91%
	75814	Różne rozliczenia finansowe		21.000,00	2.290,13	10,91%
		0920	Pozostałe odsetki	21.000,00	2.290,13	10,91%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			26.429.000,00	13.579.385,96	51,38%
	90002	Gospodarka odpadami		26.429.000,00	13.579.385,96	51,38%
		0490	Wpływy z opłat za gospodarkę odpadami	26.200.625,00	13.369.059,73	51,03%
		0690	Wpływy z różnych opłat	20.000,00	0,00	0
		0920	Pozostałe odsetki	1.000,00	0,00	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4.631,10	
		2900	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	207.375,00	205.695,13	99,20%
Ogółem dochody				26.450.000,00	13.581.676,09	51,35%
z tego:						
a) dochody bieżące				26.450.000,00	13.581.676,09	51,35%
b) dochody majątkowe				0,00	0,00	0

Wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2016 r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji (%)
757			Obsługa długu publicznego	20.000,00	8.637,17	43,19%
	75705	Obsługa krajowych pożyczek i kredytów pozostałych jednostek sektora finansów publicznych		20.000,00	8.637,17	43,19%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	20.000,00	8.637,17	43,19%
758			Różne rozliczenia	50.000,00	0,00	0
	75818	Rezerwy ogólny i celowe		50.000,00	0,00	0
		4810	Rezerwy	50.000,00	0,00	0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25.800.000,00	12.410.013,40	48,10%
	90002	Gospodarka odpadami		25.800.000,00	12.410.013,40	48,10%
		z tego:				
		a) wydatki bieżące w tym:		25.300.000,00	12.391.932,40	48,98%
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń		1.450.000,00	768.717,92	53,02%
		b) wydatki majątkowe		500.000,00	18.081,00	3,62%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.000,00	1.506,80	75,34%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	900.000,00	568.961,82	63,22%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	60.000,00	55.753,40	92,92%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15.000,00	6.509,30	43,40%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	350.000,00	120.739,76	34,50%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	30.000,00	10.438,58	34,80%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	80.000,00	5.514,06	6,89%
		4140	Wpłaty PFRON	30.000,00	11.791,00	39,30%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15.000,00	801,00	5,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80.000,00	38.769,74	48,46%
			Zakup materiałów kancelaryjnych i druków	x	10.943,20	x
			Zakup tonerów	x	2.933,99	x
			Zakup środków czystości	x	1.870,79	x

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji (%)
			Zakup wyposażenia	x	5.567,79	x
			Zakup artykułów spożywczych	x	1.327,87	x
			Zakup materiałów reklamowych	x	9.673,95	x
			Zakup prenumerat i wydawnictw	x	324,22	x
			Zakup papieru do drukarek	x	1.406,38	x
			Zakup pozostałych materiałów	x	4.721,55	x
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.500,00	790,00	31,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	23.530.000,00	11.475.976,44	48,77%
			Zakup usług pocztowych	x	20.561,90	x
			Zakup usług bankowych	x	9.483,87	x
			Zakup usług BHP	x	1.741,68	x
			Zakup usług odbioru odpadów	x	11.333.905,45	x
			Zakup usług prawnych	x	18.450,00	x
			Zakup usług informatycznych	x	12.964,20	x
			Zakup usług pośrednictwa finansowego (prowizje inkasentów)	x	51.413,87	x
			Zakup usług reklamowych, ogłoszenia	x	2.644,50	x
			Zakup usług utrzymania strony internetowej	x	1.137,75	x
			Zakup usług edukacji ekologicznej	x	22.865,98	x
			Zakup pozostałych usług	x	807,24	x
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12.000,00	4.830,10	40,25%
		4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	125.000,00	60.000,00	48,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	16.000,00	3.231,70	20,20%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2.000,00	0,00	0
		4430	Różne opłaty i składki	4.500,00	53,00	1,18%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28.000,00	22.759,22	81,28%
		4700	Szkolenia pracowników	18.000,00	3.506,48	19,48%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	450.000,00	18.081,00	4,02%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50.000,00	0,00	0
Wydatki ogółem:				25.870.000,00	12.418.650,57	48,00%
z tego:						
a) wydatki bieżące w tym:				25.370.000,00	12.400.569,57	48,88%
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń				1.450.000,00	768.717,92	53,02%
b) wydatki majątkowe				500.000,00	18.081,00	3,62%

Przychody i rozchody za I półrocze 2016 r.

Lp.	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie
1.	Planowane dochody	26.450.000,00	13.581.676,09
2.	Planowane wydatki	25.870.000,00	12.418.650,57
3.	Nadwyżka/Deficyt (1-2)	580.000,00	1.163.025,52
I	Finansowanie (Przychody - Rozchody)	-580.000,00	364.701,72
Przychody ogółem:		0,00	364.701,72
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Spląty pożyczek udzielonych		
3.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych		
4.	Papiery wartościowe		
5.	Prywatyzacja majątku jst		
6.	Wolne środki		364.701,72
7.	Inne źródła		
Rozchody ogółem		580.000,00	0,00
1.	Spląty kredytów i pożyczek		
2.	Udzielone pożyczki		
3.	Wykup papierów wartościowych		
4.	Inne cele	580.000,00	