

DOA, 0014, 4, 2016

Uchwała Nr IV/4/2016
Zarządu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”
z dnia 30 marca 2016 r.

w sprawie: przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” za 2015 r.

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt. 1 i 3, 267 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze 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 2015 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego w którym:

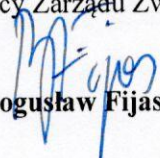
1. Plan dochodów wynosił 24.872.012,00 zł, a wykonanie 24.047.142,21 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Plan wydatków wynosił 25.472.012,00 zł, a wykonanie 24.346.843,93 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.
3. Źródła finansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej za 2015r., zgodnie z załącznikiem Nr 3.
4. Informację o stanie mienia komunalnego przedstawia załącznik Nr 4.
5. Objasnienia do sprawozdania rocznego za 2015r.

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

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 i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Zarządu Związku Gmin


Bogusław Fijas

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IV/4/2016

Zarządu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”
z dnia 30 marca 2016 r.

Wykonanie dochodów budżetowych Związku Gmin za 2015 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	Wskaźnik realizacji (%)
758			Różne rozliczenia	8 600,00	19,18	0,22%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	8 600,00	19,18	0,22%
		0920	Pozostałe odsetki	8 600,00	19,18	0,22%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	24 863 412,00	24 047 123,03	96,72%
	90002		Gospodarka odpadami	24 863 412,00	24 047 123,03	96,72%
		0490	Wpływy z różnych opłat	24 589 870,00	23 774 580,51	96,68%
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	0,00	0,00%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	207 542,00	207 542,52	100,00%
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	65 000,00	65 000,00	100,00%
			OGÓŁEM DOCHODY	24 872 012,00	24 047 142,21	96,68%
		w tym:	dochody bieżące	24 807 012,00	23 982 142,21	96,67%
			dochody majątkowe	65 000,00	65 000,00	100,00%

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN

Bogusław Fijaś

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IV/4/2016

Zarządu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”
z dnia 30 marca 2016 r.

Wykonanie wydatków budżetowych Związku Gmin za 2015 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	Wskaźnik realizacji % (%)
757			Obsługa długu publicznego	11 500,00	1 749,79	15,22%
	75705		Obsługa krajowych pożyczek i kredytów pozostałych jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych	11 500,00	1 749,79	15,22%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek	11 500,00	1 749,79	15,22%
758			Różne rozliczenia	50 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	50 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	50 000,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 410 512,00	24 345 094,14	95,81%
	90002		Gospodarka odpadami	25 410 512,00	24 345 094,14	95,81%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 600,00	2 400,00	52,17%
		3110	Świadczenia społeczne	32 000,00	11 573,00	36,17%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	859 000,00	704 975,20	82,07%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85 000,00	34 025,27	40,03%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 000,00	14 067,20	56,27%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	340 000,00	259 986,13	76,47%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	29 000,00	14 731,03	50,80%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	80 000,00	67 326,36	84,16%
		4140	Wpłaty PFRON	15 880,00	14 892,00	93,78%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	7 895,50	52,64%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	142 132,00	73 267,73	51,55%
			materiały kancelaryjne i druki (książeczki opłat)	x	25 389,58	17,86%
			zakup tonerów do drukarek	x	10 686,39	7,52%
			zakup środków czystości	x	2 837,48	2,00%
			zakup pozostałego wyposażenia	x	20 344,10	14,31%
			zakup art.spożywczych	x	1 707,43	1,20%
			zakup prenumerat i wydawnictw	x	3 835,59	2,70%
			zakup papieru do drukarek, faxów	x	4 991,76	3,51%
			zakup pozostałych materiałów	x	3 475,40	2,45%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 600,00	1 930,00	74,23%
		4300	Zakup usług pozostałych, w tym:	22 825 000,00	22 272 647,31	97,58%
			usługi pocztowe	x	178 576,05	0,78%
			usługi bankowe	x	28 229,11	0,12%
			usługi prawne	x	34 440,00	0,15%
			usługi odbioru odpadów	x	21 876 467,07	95,84%
			usługi informatyczne	x	24 941,85	0,11%
			usługi utrzymania strony internetowej	x	4 846,20	0,02%
			usługi pośrednictwa finansowego - prowizje inkasentów	x	92 112,76	0,40%
			usługi reklamy i ogłoszeń	x	14 060,99	0,06%

			usługi edukacji ekologicznej	x	5 091,42	0,02%
			usługi bhp	x	3 084,84	0,02%
			usługi pozostałe	x	10 797,02	0,06%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 900,00	10 829,22	72,68%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale ipomieszczenia garażowe	124 000,00	116 025,80	93,57%
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 200,00	2 838,65	39,43%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 100,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	1 230,00	49,20%
		4440	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 600,00	26 833,77	93,82%
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	11 000,00	6 971,01	63,37%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	765 000,00	700 648,96	91,59%
			OGÓŁEM WYDATKI	25 472 012,00	24 346 843,93	95,58%
				24 707 012,00		
w tym:			wydatki bieżące	24 707 012,00	23 646 194,97	95,71%
			wydatki majątkowe	765 000,00	700 648,96	91,59%

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN

Bogusław Fijas

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr IV/4/2016

Zarządu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”
z dnia 30 marca 2016 r.

Źródła finansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej za 2015 rok

w złotych

Lp.	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4
1.	Dochody	24 872 012,00	24 047 142,21
2.	Wydatki	25 472 012,00	24 346 843,93
3.	Nadwyżka (1-2)	-	-
4.	Deficyt (1-2)	-600 000,00	-299 701,72
I	Finansowanie (Przychody - Rozchody)	299 701,72	299 701,72
	Przychody ogółem:	964 701,72	964 701,72
1.	Kredyty	600 000,00	600 000,00
2.	Pożyczki	-	-
3.	Pożyczka na prefinansowanie	-	-
4.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	-	-
5.	Spląty pożyczek udzielonych	-	-
6.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	-	-
7.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	-	-
8.	Obligacje skarbowe	-	-
9.	Inne papiery wartościowe	-	-
10.	Inne źródła (wolne środki)	364 701,72	364 701,72
	Rozchody ogółem	665 000,00	665 000,00
1.	Spląty kredytów	-	-
2.	Spląty pożyczek	65 000,00	65 000,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	-	-
4.	Udzielone pożyczki	-	-
5.	Lokaty	-	-
6.	Wykup papierów wartościowych	-	-
7.	Wykup obligacji	-	-
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	600 000,00	600 000,00

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN

Bogusław Fijaś

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr IV/4/2016

Zarządu Związku Gmin Regionu Ostrodzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”
z dnia 30 marca 2016 r.

**Informacja o stanie mienia Związku Gmin Regionu Ostrodzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”
sporządzona według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r.**

I. Dane łączne dotyczące mienia

Tabela. Mienie Związku Gmin „Czyste Środowisko” (jednostka budżetowa i budżet)

Majątek	Stan na dzień 31.12.2014 r.		Stan na dzień 31.12.2015 r.		Zmiana
	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Wartość netto	
Wartości niematerialne i prawne	47 767,51	24 469,83	96 183,10	52 284,00	48 415,59
Rzeczowe aktywa trwałe	2 538 652,96	1 739 434,85	2 774 223,61	1 725 861,18	235 570,65
Długoterminowe aktywa finansowe	35 637 700,00	35 637 700,00	35 637 700,00	35 637 700,00	-
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	450 784 ,49	450 784,49	450 784 ,49
Razem aktywa trwałe	38 224 120,47	37 401 604,68	38 958 891,20	37 866 629,67	734 770,43
Należności krótkoterminowe	4 032 308,95	4 032 308,95	5 964 286,58	5 964 286,58	1 931 977,63
Środki pieniężne	119 668,02	119 668,02	364 701,72	364 701,72	245 033,70
Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 363,26	39 363,26	39 859,27	39 859,27	496,01
Rozliczenia międzyokresowe	2 823,00	2 823,00	2 747,28	2 747,28	-75,72
Razem aktywa obrotowe	4 194 163,23	4 194 163,23	6 371 594, 85	6 371 594, 85	2 177 431,62
RAZEM AKTYWA	42 418 283,70	41 595 767,91	45 330 486,05	44 238 224,52	2 912 202,05

II. Dane dotyczące środków trwałych.

A. II.1.1. Grupa 0 – Grunty

Grunty	Stan na dzień 31.12.2014 r.		Stan na dzień 31.12.2015 r.		Zmiana wartości
	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Wartość netto	
Grunty	0,00	0,00	162 000,00	162 000,00	162 000,00
Razem	0,00	0,00	162 000,00	162 000,00	162 000,00

A. II.1.2. Grupa 2 – obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Tabela. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej w Związku Gmin „Czyste Środowisko”

Obiekty inżynierii	Stan na dzień 31.12.2014 r.	Stan na dzień 31.12.2015 r.	Zmiana
--------------------	-----------------------------	-----------------------------	--------

lądowej i wodnej	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Wartość netto	wartości
Droga dojazdowa do ZUOK Rudno Sp. z o.o.	2 428 094,78	1 736 087,77	2 428 094,78	1 517 559,24	-
Razem	2 428 094,78	1 736 087,77	2 428 094,78	1 517 559,24	-

A. II.1.3. Grupa 4,6– Maszyny, urządzenia techniczne i aparaty ogólnego zastosowania

Tabela. Maszyny i urządzenia w Związku Gmin „Czyste Środowisko”

Maszyny i urządzenia	Stan na dzień 31.12.2014 r.		Stan na dzień 31.12.2015 r.		Zmiana wartości
	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Wartość netto	
Zestawy komputerowe, system monitoringu	6 694,11	3 347,08	50 949,51	38 199,27	44 255,40
Razem	6 694,11	3 347,08	50 949,51	38 199,27	44 255,40

W 2015r. zakupiono zestawy komputerowe na łączną wartość 40.100,67 zł, stanowiące wyposażenie nowych stanowisk pracy w dziale księgowości, kontroli i dziale windykacji oraz system monitoringu kasy na kwotę 4.154,73 zł.

A. II.1.5. Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie

Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	Stan na dzień 31.12.2014 r.		Stan na dzień 31.12.2015 r.		Zmiana wartości
	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Wartość netto	
Wyposażenie	103 864,07	0,00	133 179,32	8 102,67	29 315,25
Razem	103 864,07	0,00	133 179,32	8 102,67	29 315,25

W 2015 r. zakupiono wyposażenie do biura Związku Gmin „Czyste Środowisko”, składające się z biurerek przeznaczonych na nowe stanowiska pracy, alarmu do kasy, urządzeń wielofunkcyjnych - drukarek, centrali telefonicznej, dysków HP oraz laptopa - umorzono jednorazowo w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania, o łącznej wartości 19.782,75 zł. Ponadto zakupiono w 2015r. krzesła biurowe, swicze, odkurzacz, telefony, lampki biurowe, drabinę, dziurkacz zaliczone do kosztów wyposażenia i umorzone w 100%. W tej grupie pozostają do amortyzacji meble biurowe o wartości początkowej 9.532,50 zł.

A. II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)

Środki trwałe w budowie	Stan na dzień 31.12.2014 r.		Stan na dzień 31.12.2015 r.		Zmiana wartości
	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Wartość netto	
Nieruchomość zabudowana przy ul. Czarneckiego 28	0,00	0,00	450 784,49	450 784,49	450 784,49
Razem	0,00	0,00	450 784,49	450 784,49	450 784,49

Wartość początkowa nieruchomości 438.000,00 zł przyjęta do bilansu w 2015r. jako środki trwałe w budowie, powiększona o koszty opłat notarialnych, sądowych, cywilnoprawnych oraz obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania tegoż zakupu, na łączną kwotę 12.784,49 zł.

A. I. Dane dotyczące wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela. Wartości niematerialne i prawne w Związku Gmin „Czyste Środowisko”

Wartości niematerialne i prawne, w tym	Stan na dzień 31.12.2014 r.		Stan na dzień 31.12.2015 r.		Zmiana wartości
	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Wartość netto	

Programy komputerowe, licencje	47 767,51	24 469,83	96 183,10	52 284,00	48 415,59
Razem	47 767,51	24 469,83	96 183,10	52 284,00	48 415,59

W 2015 r. zakupiono i przyjęto do użytkowania w biurze Związku Gmin „Czyste Środowisko” nowy moduł programu komputerowego Comotel-Gospodarka odpadami, skonfigurowanego zbieżnie z systemem bankowym MT-940, służącego do obsługi subkont płatności masowych płatników opłaty za gospodarkę odpadami oraz bufora dla wyciągów bankowych, wydatkowano **4.428,00 zł**. Zakupiono również 6 nowych stanowisk programu Comotel-Gospodarka odpadami, związanych z koniecznością wyposażenia nowych stanowisk pracy- wydatkowano **5.535,00 zł** – umorzono jednorazowo w 100% w momencie oddania do użytkowania.

Zakupiono licencje o łącznej wartości **3.567,00 zł** - umorzono jednorazowo w 100% w momencie oddania do użytkowania.

Zakupiono funkcję zmiany stawek za odpady, zgodnie z podjętą uchwałą podwyższenia stawek za opłaty odpadami od VII 2015r.- wydatkowano **5.166,00 zł**.

Następnie zakupiono oprogramowanie SQL i Office 2016 – łącznie wydatkowano **29.719,59 zł**.

Łącznie wydatkowano w 2015 roku na wartości niematerialne i prawne kwotę 48.415,59 zł.

A. IV. Dane dotyczące długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela. Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na dzień 31.12.2014 r.		Stan na dzień 31.12.2015 r.		Zmiana wartości
	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Wartość netto	
Udziały	35 637 700,00	35 637 700,00	35 637 700,00	35 637 700,00	-
Razem	35 637 700,00	35 637 700,00	35 637 700,00	35 637 700,00	-

Tabela. Zestawienie udziałów posiadanych przez Związek Gmin „Czyste Środowisko” w spółkach prawa handlowego

Lp.	NAZWA SPÓŁKI	WIELKOŚĆ UDZIAŁÓW na dzień 31.12.2014 roku (zł)	WIELKOŚĆ UDZIAŁÓW na dzień 31.12.2015 roku (zł)
1.	ZUOK Rudno Sp. z o.o.	356 377 szt x 100 zł/szt	356 377 szt x 100 zł/szt
	OGÓŁEM UDZIAŁY:	35 637 700,00	35 637 700,00

PRZEMODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN
Bogusław Fijał

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr IV/4/2016

Zarządu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”
z dnia 30 marca 2016 r.

Objaśnienia do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” za rok 2015

Zarząd Związku stosownie do art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.Dz.U.z 2013r., poz.885 ze zm.) przedstawia Zgromadzeniu Związku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku za 2015 rok.

Budżet Związku Gmin na rok 2015 został przyjęty do realizacji uchwałą Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” Nr I/11/2015 z 30 stycznia 2015 r.

Dochody budżetu zostały zaplanowane w wysokości 24.872.012,00 zł, natomiast plan po stronie wydatków budżetowych zaplanowano w wysokości 25.472.012,00 zł.

W 2015 r. w trakcie realizacji budżetu wprowadzono szereg zmian na podstawie podjętych Uchwał Zgromadzenia oraz Zarządu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” w sprawie dokonania zmian w budżecie Związku i planie finansowym.

Zmian w planie dochodów i wydatków dokonywano na podstawie następujących uchwał :

- 1) Uchwałą Zgromadzenia Nr II/14/2015 z dnia 01 kwietnia 2015 r.,
- 2) Uchwałą Zgromadzenia Nr IV/21/2015 z dnia 20 maja 2015r.,
- 3) Uchwałą Zarządu Nr X/6/2015 z dnia 24 czerwca 2015r.,
- 4) Uchwałą Zarządu Nr XII/9/2015 z dnia 04 września 2015r.,
- 5) Uchwałą Zgromadzenia Nr VI/26/2015 z dnia 17 grudnia 2015r.,

Dokonano zmian w planie dochodów , polegających na dostosowaniu do zmiany klasyfikacji w tym zakresie, natomiast zmiany kwotowe nie nastąpiły w planie dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego obejmującego rok 2015 plan dochodów budżetowych wyniósł 24.872.012,00 zł, z czego dochody bieżące wyniosły 24.807.012,00 zł, a dochody majątkowe wyniosły 65.000,00 zł. Natomiast po stronie wydatków , po zmianach plan wydatków budżetowych ogółem wyniósł – 25.472.012,00 zł, z czego wydatki bieżące wyniosły 24.707.012,00 zł, a wydatki majątkowe 765.000,00 zł.

Wyszczególnienie	Plan uchwalony na rok 2015	Plan po zmianach	Różnica +/-
I. Dochody ogółem	24 872 012,00	24 872 012,00	0,00
1. Dochody bieżące	24 807 012,00	24 807 012,00	0,00
2. Dochody majątkowe	65 000,00	65 000,00	0,00
II. Wydatki ogółem	24 807 012,00	25 472 012,00	665 000,00
1. Wydatki bieżące	24 757 012,00	24 707 012,00	-50 000,00
2. Wydatki majątkowe	50 000,00	765 000,00	715 000,00
III. Nadwyżka/Deficyt +/-	65 000,00	-600 000,00	665 000,00

Różnica pomiędzy planem dochodów a wydatków wynika z zaplanowanego deficytu budżetu na rok 2015, zgodnie z podjętymi uchwałami Zgromadzenia zmieniającymi ostateczną wartość wydatków inwestycyjnych w sprawie zakupu nieruchomości i pokrycia deficytu.

Różnica ta została przeznaczona na spłatę ostatniej raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 65.000,0 zł oraz realizacji wydatków inwestycyjnych w łącznej wartości 600.000,00 zł, przeznaczonej na zakup nieruchomości zabudowanej wraz z gruntem przy ul .Czarneckiego 28 w Ostródzie, stanowiącej w przyszłości, po wykonaniu prac adaptacyjno-modernizacyjnych siedzibę Związku.

I Dochody budżetowe

Realizacja dochodów budżetowych za rok 2015 została przedstawiona w załączniku nr 1. Planowane dochody budżetowe zostały zrealizowane w wysokości 24.047.142,21 zł, co stanowi 96,68 % założonego planu.

Głównym źródłem dochodów budżetowych są:

- wpływy opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi 23.774.580,51 zł – realizacja planu w wysokości 96,68% ,
- składki członkowskie na działalność bieżącą Związku 207.542,52 zł – 100% realizacji planu dochodów ,
- składki Gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych 65.000,00 zł – 100% realizacji planu dochodów ,
- pozostałe odsetki zrealizowane za nieterminowe wpłaty składek członkowskich.

W dziale **758 - Różne rozliczenia** zrealizowano dochody w wysokości 19,18 zł na plan 8,600,00 zł. Wpłaty pozostałych odsetek wykonano w wysokości: 19,18 zł, z tego:

- 1) odsetki bankowe z tytułu środków lokowanych na oszczędnościowych rachunkach terminowych – 19,18 zł.

W dziale **900- Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska** dochody wykonano w kwocie 24.047.123,03 zł na plan 24.863.412,00 zł, co stanowi **96,72 %** planu rocznego. Wpływy opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi zrealizowano na poziomie 23.774.580,51 zł na plan 24.589.870,00 zł, tj. **96,68 %** planu rocznego. Zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami utrzymują się na poziomie 15 % 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 65.000,00 zł na plan 65.000,00 zł, tj. 100 %. Zrealizowano również dochody z tytułu wpłat składek członkowskich gmin na dofinansowanie zadań bieżących w wysokości 207.542,52 zł na plan 207.542,00 zł, tj. 100% planu rocznego.

II Wydatki budżetowe

Realizację wydatków budżetowych Związku przedstawia załącznik Nr 2.

W roku 2015 na realizację zaplanowanych zadań wydatkowano ogółem 24.346.843,93 zł na plan 25.472.012,00 zł, co stanowi 95,58% planu rocznego, z czego:

- 1) wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 24.646.194,97 zł na plan 25.707.012,00 zł, co stanowi wykonanie w wysokości 95,71%
- 2) wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 700.648,96 zł na plan 765.000,00 zł, co stanowi wykonanie w wysokości 91,59%

W dziale **757- Obsługa długu publicznego** na odsetki od krajowych pożyczek i kredytów wydatkowano 1.749,79 zł na plan 11.500,00, tj. 15,22% planu rocznego.

W dziale **900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wydatki wyniosły łącznie 24.345.094,14 zł na plan 25.410.512,00 zł, tj. 95,81 % planu.

Stan na dzień 31.12.2015 r. osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych wyniósł – 5 osób. Związek Gmin otrzymał refundację ze środków Funduszu Pracy z tytułu zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych w wysokości 39.514,85 zł.

Na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wydatkowano 746.895,97 zł, przy średniorocznym stanie zatrudnienia: 23,83 etatu, co stanowi 3,16% wydatków bieżących.

Narzuty na wynagrodzenia - składki ZUS w wysokości 342.043,52 zł, co stanowi 1,45% wydatków bieżących. Wydatkowano na wynagrodzenia inkasentów będącymi osobami fizycznymi – 14.067,20 zł, umowy zlecenia i umowy o dzieło zawarte z osobami fizycznymi 7.895,50 zł – za sprzątnięcie biura oraz obsługę informatyczną biura Związku w zakresie przetwarzania dokumentacji do formatu „xml”, na wpłaty PFRON wydatkowano 14.892,00 zł.

Przeważającą część wydatków działu 900 stanowi zakup usług odbioru odpadów operatorów i zagospodarowanie odpadów – 22.272.647,31 zł na plan 22.825.000,00 zł, tj. 97,58% planu.

Pozostałe wydatki zostały przeznaczone na:

1. wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 2.400,00 zł (okulary korekcyjne pracowników)
2. świadczenia społeczne – 11.573,00 zł (dopłaty dla rodzin wielodzietnych – prawa nabyte po korektach)
3. zakup materiałów i wyposażenia – 73.267,73 zł, w tym :
 - wydatki administracyjne niezbędne do funkcjonowania biura Związku (materiały kancelaryjne i druki (książeczki opłat) – 25.389,58 zł, zakup tonerów do drukarek – 10.686,39 zł, środki czystości – 2.837,48 zł, zakup pozostałego wyposażenia (biurka, urządzenia wielofunkcyjne, telefony stacjonarne, odkurzacz, alarm do kasy, pamięć i swich do komputera) – 20.344,10 zł, art. spożywczych 1.707,43 zł, prenumerat i wydawnictw 3.835,59 zł, zakup papieru do drukarek i faxów – 4.991,76zł, pozostałych materiałów (tablice identyfikacyjne biura Związku, listwy, kable, przedłużacze, drabina, wieszaki, termosy 3.475,40zł.
4. zakup usług zdrowotnych – 1.930,00 zł (badania pracowników)
5. zakup usług pozostałych, wydatkowano kwotę 22.272.647,31 zł w tym:
 - usługi odbioru odpadów – 21.876.467,07 zł
 - usługi pocztowe – 178.576,05 zł
 - usługi bankowe – 28.229,11 zł
 - usługi prawne – 34.440,00 zł
 - usługi informatyczne – 24.941,85 zł
 - usługi utrzymania strony internetowej – 4.846,20 zł
 - usługi pośrednictwa finansowego – 92.112,76 zł
 - usługi reklamy i ogłoszeń – 14.060,99 zł
 - usługi edukacji ekologicznej – 5.091,42 zł
 - usługi bhp – 3.084,84 zł
 - usługi pozostałe – 10.797,02 zł.

Pozostałe wydatki w dziale 900 to m.in. opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych – 10.829,22 zł, opłaty czynszów za budynki i lokale – 116.025,80 zł, podróże służbowe krajowe – 2.838,65 zł, różne opłaty i składki – 1.230,00 zł, odpisy na ZFŚS za 2015 r. – 26.833,77 zł, szkolenia pracowników – 6.971,01 zł.

Wydatki majątkowe w 2015r wyniosły ogółem – 700.648,96 zł oraz przeznaczone zostały na zakup zestawów komputerowych stacjonarnych wraz z oprogramowaniem, drukarki – 48.160,15 zł, bufora do subkont – 4.428,00, centrali telefonicznej - 5.452,59 zł, systemu monitoringu kasy Związku – 4.154,73 zł, mebli biurowych działu obsługi petenta – 9.532,50 zł, oprogramowania 28.920,99 zł.

W grudniu 2015r. sfinalizowano planowane inwestycje - zakup nieruchomości zabudowanej wraz z gruntem, przeznaczonej na siedzibę Związku o łącznej wartości 600.000,00 zł, z czego wartość gruntu 162.000,00 zł - przyjęto do ewidencji do środków trwałych w 2015r. oraz aktywów trwałych bilansu oraz wartość nieruchomości zabudowanej , przeznaczonej do modernizacji i prac adaptacyjnych , w wysokości 438.000,00 zł. Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość środka trwałego w budowie została przyjęta do bilansu wraz z poniesionymi kosztami opłat notarialnych, sądowych i odsetek bankowych w łącznej wysokości 450.784,49 zł.

III

Źródła finansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej

W załączniku nr 3 przedstawiono źródła finansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej w 2015 roku.

Rok budżetowy 2015 zamknął się deficytem w wysokości 299.701,72 zł w stosunku do planowanego w wysokości 600.000,00 zł.

W roku 2015 spłacono ostatnią ratę pożyczki 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 31.12.2015 r. wyniósł 600.000,00 zł.

Marzec 2016r.

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDZAJĄCYMIĄZKU GMIN

Bogusław Fijas