

Załącznik do uchwały
Zarządu Związku Międzygminnego
„Czysty Region”
z siedzibą w Kędzierzynie - Koźlu
Nr 4./16 z dnia 07.03.2016 r.

Sprawozdanie
z wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego „Czysty Region”
za 2015 rok.

I. Uwagi wstępne

Budżet Związku Międzygminnego „Czysty Region” na rok 2015 Zgromadzenie Związku przyjęło 11 grudnia 2014 roku uchwałą nr XLII/20/20/14, ustalając:

Lp.	Plan finansowy na 2015 r.	
	Nazwa	Kwota (w zł)
1	Dochody bieżące:	19.160.811,00
2	Przychody:	1.515.369,00
3	Razem:	20.676.180,00
4	Wydatki bieżące:	20.661.180,00
5	Wydatki majątkowe:	15.000,00
6	Razem:	20.676.180,00
7	<i>Nadwyżka / Deficyt</i>	<i>- 1.515.369,00</i>

II. Zmiany budżetu

W trakcie realizacji budżetu - uchwała budżetowa została zmieniona cztery razy:

1. Uchwałą Nr XLV/29/15 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Czysty Region” z dnia 30 kwietnia 2015 r. w sprawie zmiany planu finansowego Związku Międzygminnego „Czysty Region” na rok 2015:

a) zmniejszono dochody w:

- Dziale - 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem,
- Rozdziale -75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw,
- § 0490 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostkę samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw,

o kwotę **18.700.000,00** zł,

b) zwiększono dochody w:

- Dziale - 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- Rozdziale - 90002 - Gospodarka odpadami,
- § 0490 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostkę samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw

o kwotę **18.700.000,00** zł.

2. Uchwałą nr XLVII/36/15 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Czysty Region” z dnia 22 września 2015 r. w sprawie zmiany planu finansowego Związku Międzygminnego „Czysty Region” na 2015 rok:

a) zwiększono dochody bieżące budżetu Związku Międzygminnego „Czysty Region” o kwotę 156.000,00 zł do wysokości **19.316.811,00** zł, w związku z większymi wpływami opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi niż zaplanowanymi w roku 2014 r. na rok 2015.

b) zwiększono wydatki do kwoty **20.832.180,00** zł, w tym:

- wydatki bieżące budżetu Związku Międzygminnego „Czysty Region” o kwotę 6.000,00 zł do wysokości **20.667.180,00** zł w zwiększeniu wydatków związanych z przekazaniem egzekucji opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do urzędów skarbowych.

- wydatki majątkowe budżetu Związku Międzygminnego „Czysty Region” o kwotę 150.000,00 zł do wysokości **165.000,00** zł w związku z potrzebą zakupu zintegrowanego i kompleksowego oprogramowania komputerowego do obsługi biura Związku.

3. Uchwałą nr XLVIII/38/15 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Czysty Region” z dnia 26 października 2015 r. w sprawie zmiany planu finansowego Związku Międzygminnego „Czysty Region” na 2015 rok:

a) zwiększono dochody bieżące budżetu Związku Międzygminnego „Czysty Region” o kwotę 60.000,00 zł do wysokości **19.376.811,00** zł, w związku z większymi wpływami opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi niż zaplanowanymi w roku 2014 r. na rok 2015.

b) zwiększono wydatki majątkowe budżetu Związku Międzygminnego „Czysty Region” o kwotę 60.000,00 zł do wysokości **225.000,00** zł w związku z potrzebą zakupu serwera.

4. Uchwałą nr L/44/15 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Czysty Region” z dnia 14 grudnia 2015 r. w sprawie zmiany planu finansowego Związku Międzygminnego „Czysty Region” na 2015 rok:

a) zwiększono dochody bieżące budżetu Związku Międzygminnego „Czysty Region” o kwotę 20.000,00 zł do wysokości **19.396.811,00** zł, w związku z większymi wpływami opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi niż zaplanowanymi w roku 2014 r. na rok 2015.

b) zwiększono wydatki majątkowe budżetu Związku Międzygminnego „Czysty Region” o kwotę 20.000,00 zł do wysokości **245.000,00** zł w związku z zaplanowanym

wykonaniem dokumentacji technicznej 14-tu Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych usytuowanych na terenie gmin członkowskich ZM "Czysty Region".

Plan finansowy Związku na dzień 31 grudnia 2015 roku po stronie planu zamknął się następującymi wielkościami:

Lp.	Plan finansowy na 2015 r. po zmianach	
	Nazwa	Kwota (w zł)
1	Dochody bieżące:	19.396.811,00
2	Przychody:	1.515.369,00
3	Razem:	20.912.180,00
4	Wydatki bieżące:	20.667.180,00
5	Wydatki majątkowe:	245.000,00
6	Razem:	20.912.180,00
7	<i>Nadwyżka / Deficyt</i>	<i>- 1.515.369,00</i>

III. Realizacja dochodów i przychodów oraz wydatków

Wykonanie budżetu Związku na dzień 31 grudnia 2015 rok ukształtowało się następująco:

Lp.	Plan finansowy na 2015 r. po zmianach		Wykonanie planu finansowego na 31.12.15 r.	
	Nazwa	Kwota (w zł)	Kwota (w zł)	Procent planu (w %)
1	Dochody bieżące:	19 396 811,00	20 285 692,73	104,58
2	Przychody:	1 515 369,00	0,00	0
3	Razem:	20 912 180,00	20 285 692,73	0
4	Wydatki bieżące:	20 667 180,00	19 851 715,46	96,05
5	Wydatki majątkowe:	245 000,00	168 558,32	68,80
6	Razem:	20 912 180,00	20 020 273,78	95,73
7	Nadwyżka / Deficyt	-1 515 369,00	265 418,95	0

Dochody

1. Kwota uzyskanych dochodów w rozdziale 75618 – „wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” - w wysokości 3.600,00 zł dotyczy zwrotu opłat wynikających z rozstrzygnięć Krajowej Izby Odwoławczej.

2. Zaplanowane dochody w rozdziale 75814 – „różne rozliczenia finansowe” - w kwocie 50.000,00 zł - na dzień 31.12.2015 r. zostały zrealizowane w łącznej kwocie: 73.566,33 zł, co stanowi 147,13 % planu i dotyczyły odsetek od środków gromadzonych na lokatach terminowych oraz od nieterminowej wpłaty faktur za sprzedaż usług dodatkowych.

3. W 2015 roku zaplanowane dochody w rozdziale 90002 w kwocie 19.346.811,00 zł dotyczące gospodarki odpadami - na dzień 31.12.2015 r. zostały zrealizowane w łącznej kwocie 20.208.526,40 zł, co stanowi 104,45 % planu i dotyczyły:

- a/. 19.735.311,26 zł - kwota otrzymanych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- b/. 15.608,00 zł - kwota naliczonych kar umownych i administracyjnych za nienależyte wykonywanie umów na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych,
- c/. 29.257,65 zł - kwota otrzymanych zwrotów kosztów wysłanych upomnień dotyczących zaległości w uiszczeniu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- d/. 17.313,40 zł - kwota otrzymanych odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych,
- e/. 225,09 zł - kwota otrzymanych opłat za udostępnienie informacji publicznej,
- f/. 410.811,00 zł - składki członkowskie Gmin należących do Związku.

4. Sprawozdanie o dochodach budżetowych za rok 2015 wykazuje należności pozostałe do zapłaty w kwocie: 1.762.063,08 zł.

Na kwotę tą składają się następujące pozycje:

- kwota: 1.712.503,02 zł - dotyczy niewpłaconych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz nieuregulowanych faktur za sprzedaż usług dodatkowych za odbiór odpadów komunalnych,
- kwota: 707,06 zł - dotyczy niewpłaconych odsetek od nieuregulowanych faktur za sprzedaż usług dodatkowych za odbiór odpadów komunalnych,
- kwota: 31.853,00 zł - dotyczy niewpłaconych odsetek od nieuregulowanych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- kwota: 17.000,00 zł - dotyczy naliczonej kary za nienależyte wykonanie umowy na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

Systematycznie prowadzona jest egzekucja ww. należności, w 2015 r. wysłano 3.458 szt. upomnień oraz 340 szt. tytułów wykonawczych.

Przychody

Przychody zaplanowano na 2015 r. w kwocie: 1.515.369,00 zł, na dzień 31 grudnia 2015 r. nie zostały wykonane i wynoszą: 0 zł.



Wydatki

W analizowanym okresie zrealizowano wydatki w kwocie 20.020.273,78 zł, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości: 19.851.715,46 zł, co stanowi: 96,05 % planu,
- wydatki majątkowe w wysokości: 168.558,32 zł, co stanowi: 68,80 % planu.

Wykorzystanie środków na wydatki bieżące wg. rodzaju wydatków obrazuje poniższe zestawienie:

Lp.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	Procent planu (w %)
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.355.900,00	1.232.560,89	90,90
2.	Pozostałe wydatki bieżące	19.311.280,00	18.619.154,57	96,42
Razem wydatki bieżące		20.667.180,00	19.851.715,46	96,05

Wydatki bieżące wykonane w rozdziale 75618 stanowiły - „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w wysokości: 6.999,77 zł, dotyczyły rozstrzygnięć postępowań związanych z prowadzonymi przez Związek Międzygminny „Czysty Region” zamówieniami publicznymi dotyczącymi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z gmin członkowskich Związku przed Krajową Izbą Odwoławczą oraz wydatków związanych z przekazaniem egzekucji opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do urzędów skarbowych.

Wydatki bieżące w rozdziale 75818 – „Rezerwy ogólne i celowe” w wysokości 25.000,00 zł, nie zostały wydatkowane i ich wykonanie na dzień 31.12.2015 r. wynosi: 0 zł.

Wydatki bieżące wykonane w rozdziale 90002 – „Gospodarka odpadami” stanowią łączną kwotę: 19.844.715,69 zł.

Wydatki bieżące zrealizowane w okresie sprawozdawczym dotyczą wydatków związanych z działalnością Biura Związku oraz podejmowaniem czynności koniecznych do należytego funkcjonowania Związku, a także do przeprowadzenia przez Związek wszystkich niezbędnych czynności w celu prawidłowego funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w gminach zrzeszonych w Związku.

Sprawozdanie o wydatkach budżetowych za 2015 r. wykazuje zobowiązania bieżące w kwocie: 1.778.335,09 zł - dotyczące naliczenia wynagrodzenia rocznego za 2015 r oraz nieuregulowanych faktur za wykonane usługi dotyczące 2015 r., a których termin zapłaty przypada na rok 2016.

Wydatki majątkowe wykonane w rozdziale 90002 – „Gospodarka odpadami” stanowią łączną kwotę: 168.558,32 zł i obejmują zakup:

- licencji zintegrowanego, kompleksowego oprogramowania komputerowego do obsługi biura Związku w kwocie: 106.919,00 zł,
- serwera do ww. oprogramowania w kwocie: 58.811,55 zł,
- urządzenia zabezpieczającego sieć komputerową w kwocie: 2.827,77 zł.

IV. Mienie komunalne

Związek Międzygminny „Czysty Region” z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu posiada jedynie prawa majątkowe objęte w dniu 02.07.2013 r.:

- 150 udziałów, tj. 1,017 % Regionalnego Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów „Czysty Region” sp. z o.o. o wartości 75.000,00 zł.

Załączniki:

1. Nr 1 - Sprawozdanie z wykonania dochodów Związku Międzygminnego „Czysty Region” za 2015 r.
2. Nr 2 - Sprawozdanie z wykonania wydatków Związku Międzygminnego „Czysty Region” za 2015 r.
3. Nr 3 – Sprawozdanie z wykonania przychodów Związku Międzygminnego „Czysty Region” za 2015 r.
4. Nr 4 - Sprawozdanie z wykonania zadań inwestycyjnych Związku Międzygminnego „Czysty Region” za 2015 r.

Kędzierzyn-Koźle, marzec 2016 rok

Członek Zarządu
Związku Międzygminnego
„Czysty Region”
Marian Wojciechowski

Członek Zarządu
Związku Międzygminnego
„Czysty Region”
Artur Mgruszczak

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego
„Czysty Region”
Krzysztof Wazny

Główna Księgowa
Związku Międzygminnego
„Czysty Region”
Dudzińska

**Sprawozdanie z wykonania dochodów
Związku Międzygminnego „Czysty Region” za rok 2015**

w zł

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
Dochody bieżące						
756	75618	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	3.600,00	0,00
	75618	---	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	3.600,00	0,00
756	----	----	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	3.600,00	0,00
758	75814	0920	Pozostałe odsetki	50.000,00	73.566,33	147,13
	75814	---	Różne rozliczenia finansowe	50.000,00	73.566,33	147,13
758	---	---	Różne rozliczenia	50.000,00	73.566,33	147,13
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostkę samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	18.936.000,00	19.735.311,26	104,22
900	90002	0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	15.608,00	0,00

900	90002	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	29.257,65	0,00
900	90002	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	17.313,40	0,00
900	90002	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	225,09	0,00
900	90002	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	410.811,00	410.811,00	100,00
	90002	---	Gospodarka odpadami	19.346.811,00	20.208.526,40	104,45
OGÓLEM DOCHODY				19.396.811,00	20.285.692,73	104,58

Kędzierzyn-Koźle, marzec 2016 rok

Członek Zarządu
Związku Międzygminnego
"Czysty Region"
Marian Wojciechowski

Członek Zarządu
Związku Międzygminnego
"Czysty Region"
Artur Maruszczyk

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego
"Czysty Region"
Krzysztof Wązny

Główna Księgowa
Związku Międzygminnego
"Czysty Region"
Ewa Dudzińska

Załącznik nr 2
do sprawozdania rocznego
z wykonania planu finansowego
Związku Międzygminnego „Czysty Region”
za rok 2015.

**Sprawozdanie z wykonania wydatków
Związku Międzygminnego „Czysty Region” za rok 2015**

w zł

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
756	75618	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12.000,00	6.999,77	58,33
	75618	----	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	12.000,00	6.999,77	58,33
756	----	----	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12.000,00	6.999,77	58,33
758	75818	4810	Rezerwy	25.000,00	0,00	0,00
	75818	---	Rezerwy ogólne i celowe	25.000,00	0,00	0,00
758	---	---	Różne rozliczenia	25.000,00	0,00	0,00
900	90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4.000,00	1.200,00	30,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2.000,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.000.000,00	938.026,72	93,80
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79.600,00	71.859,20	90,28
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	210.000,00	178.791,18	85,14
		4120	Składki na Fundusz Pracy	30.000,00	23.838,79	79,46
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36.300,00	20.045,00	55,22
		4190	Nagrody konkursowe	12.000,00	9.416,39	78,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37.000,00	36.840,54	99,57
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.000,00	274,00	27,40
		4260	Zakup energii	23.000,00	20.306,17	88,29
		4270	Zakup usług remontowych	2.000,00	0,00	0,00

		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	520,00	57,78
		4300	Zakup usług pozostałych	18.974.880,00	18.367.142,80	96,80
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25.000,00	20.439,56	81,76
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	20.000,00	9.840,00	49,20
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	100.000,00	90.225,74	90,23
		4410	Podróże służbowe krajowe	30.000,00	22.853,30	76,18
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1.500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1.500,00	1.410,00	94,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27.000,00	23.180,38	85,85
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.500,00	425,90	28,39
		4580	Pozostałe odsetki	1.000,00	1,52	0,15
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10.000,00	8.078,50	80,78
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20.000,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	225.000,00	168.558,32	74,91
	90002	---	Gospodarka odpadami	20.875.180,00	20.013.274,01	95,87
900	---	---	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20.875.180,00	20.013.274,01	95,87
OGÓŁEM WYDATKI				20.912.180,00	20.020.273,78	95,73
w tym:						
			- wydatki bieżące	20.667.180,00	19.851.715,46	96,05
			- wydatki majątkowe	245.000,00	168.558,32	68,80

Kędzierzyn-Koźle, marzec 2016 rok

Członek Zarządu
Związku Międzygminnego
"Czysty Region"

Marian Wojciechowski

Członek Zarządu
Związku Międzygminnego
"Czysty Region"

Artur Szuszczyk

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego
"Czysty Region"

Krzysztof Ważny

Główna Księgowa
Związku Międzygminnego
"Czysty Region"

Ewa Dudzińska

Załącznik nr 3
do sprawozdania rocznego
z wykonania planu finansowego
Związku Międzygminnego „Czysty
Region” za rok 2015.

Przychody Związku Międzygminnego „Czysty Region” za rok 2015

LP	Klasyfikacja	Treść	Plan	Wykonanie
1	957	Nadwyżka z lat ubiegłych	1.515.369,00	0,00
	Razem		1.515.369,00	0,00

Kędzierzyn-Koźle, marzec 2016 r

Członek Zarządu
Związku Międzygminnego
„Czysty Region”
Marian Wojciechowski

Członek Zarządu
Związku Międzygminnego
„Czysty Region”
Artur Wójciszczak

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego
„Czysty Region”
Krzysztof Wązny

Główna Księgowa
Związku Międzygminnego
„Czysty Region”
Ewa Dudzińska

Załącznik nr 4
do sprawozdania rocznego
z wykonania planu finansowego
Związku Międzygminnego
„Czysty Region” za rok 2015

Sprawozdanie z wykonania zadań inwestycyjnych Związku Międzygminnego „Czysty Region” za rok 2015

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdz.	Wartość kosztorysowa	Poniesione nakłady do końca roku poprzedniego	Plan na 2015r.	Inne źródła finansowania	Wykonanie	Procent wykonania	Nakłady do wykonania po roku 2015	Termin rozpozyczenia Termin zakończenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Zakup akcesoriów komputerowych	900	90002	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	61 639,32	94,83	0,00	2015 2015
2	Zakup oprogramowania i licencji	900	90002	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	106 919,00	66,82	0,00	2015 2015
3	PT Budowa 14-tu PSZOK-ów na terenie gmin zrzeszonych w ZM „Czysty Region”	900	90002	200 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	2015 2016
OGÓLEM ZADANIA INWESTYCYJNE				425 000,00	0,00	245 000,00	0,00	168 558,32	68,80	180 000,00	x

Kędzierzyn-Koźle, marzec 2016 rok

Członek Zarządu
Związku Międzygminnego
„Czysty Region”

Marian Woźniakowski

Główna Księgowa
Związku Międzygminnego
„Czysty Region”

Ewa Dudańska

Członek Zarządu
Związku Międzygminnego
„Czysty Region”

Artur Majuszcak

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego
„Czysty Region”

Krzysztof Wąziński

