

INFORMACJA
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA”
Z WYKONANIA BUDŻETU
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA”
ZA I PÓŁROCZE 2017 ROKU

I. WSTĘP

Budżet Związku Międzygminnego „Obra” na 2017 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku w dniu 8 grudnia 2016 roku Uchwałą Nr X/36/2016, która określiła wysokość dochodów i wydatków na kwotę:

Dochody	8.206.797,00 zł
Wydatki	8.190.121,00 zł

Pierwotny budżet zakładał nadwyżkę budżetową w kwocie **16.676,00 zł**, którą planowano przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Przychody ustalono na poziomie **0,00 zł** a rozchody na poziomie **16.676,00 zł**.

W 2017 roku budżet zmieniono trzy razy uchwałą Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA” i dwa razy uchwałą Zarządu Związku Międzygminnego „OBRA”. W wyniku zmian budżet został zwiększony po stronie dochodów o kwotę 190.300,00 zł, natomiast po stronie wydatków o kwotę 2.790.300,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2017 roku plan dochodów i wydatków wynosił:

Dochody	8.397.097,00 zł
Wydatki	10.980.421,00 zł

W stosunku do pierwotnych założeń na dzień 30 czerwca 2017 roku uległ zmianie planowany wynik budżetu, który zamknął się deficytem budżetowym w kwocie **2.583.324,00 zł**.

Uległy również zmianie planowane przychody budżetu, które określono na kwotę **2.600.000,00 zł**. Na poziomie budżetu pierwotnego zostały planowane rozchody budżetu tj. w kwocie **16.676,00 zł**.

II. REALIZACJA BUDŻETU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA” NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2017 ROKU

1. DOCHODY

planowane dochody na dzień 30-06-2017 roku	8.397.097,00 zł
wykonane dochody na dzień 30-06-2017 roku	<u>4.305.785,79 zł</u>
% wykonania	51,28 %

2. WYDATKI

planowane wydatki na dzień 30-06-2017 roku	10.980.421,00 zł
wykonane wydatki na dzień 30-06-2017 roku	<u>3.997.204,85 zł</u>
% wykonania	36,40 %

3. PRZYCHODY

planowane przychody na dzień 30-06-2017 roku	2.600.000,00 zł
wykonane przychody na dzień 30-06-2017 roku	<u>2.563.880,65 zł</u>
% wykonania	98,61 %

4. ROZCHODY

planowane rozchody na dzień 30-06-2017 roku	16.676,00 zł
wykonane rozchody na dzień 30-06-2017 roku	<u>8.338,00 zł</u>
% wykonania	50,00 %

5. Zadłużenie Związku Międzygminnego „Obra” na dzień 30 czerwca 2017 roku z tytułu kredytów i pożyczek wynosi **41.693,00 zł**, co stanowi **0,50 %** planowanych dochodów ogółem. Analizę zadłużenia według zaciągniętych pożyczek przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1

Wykaz zaciągniętych pożyczek na dzień 30 czerwca 2017 roku

L.p.	Nazwa banku i zadania na które zaciągnięto pożyczkę oraz termin ostatniej raty	Wysokość zaciągniętej pożyczki	Kwota spłaconej pożyczki na dzień 30-06-2017 roku	Pozostała kwota do spłaty na dzień 30-06-2017 roku
1.	WFOŚ i GW w Poznaniu Zadanie inwestycyjne p.n.: "Zakup pojemników do segregacji stłuczki szklanej" (ostatnia rata spłaty: 20-12-2018 roku)	83 394,00	41 701,00	41 693,00
Razem zadłużenie na dzień 30-06-2017 roku		83 394,00	41 701,00	41 693,00

6. Na dzień 30 czerwca 2017 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Natomiast zobowiązania niewymagalne ustalono na kwotę **729.781,43 zł**, co wynika ze sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

7. Na dzień 30 czerwca 2017 roku saldo końcowe należności od kontrahentów ustalono na kwotę **5.499.430,89 zł**, w tym wymagalne na kwotę **764.861,22 zł** oraz nadpłatę na kwotę **19.897,77 zł**, co wynika ze sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

8. Na dzień 30 czerwca 2017 roku Związek nie posiada udzielonych poręczeń i gwarancji.

9. Wynik wykonania budżetu na dzień 30 czerwca 2017 roku.

Tabela nr 2

Wynik wykonania budżetu na dzień 30 czerwca 2017 roku

Treść	Plan budżetu na 30-06-2017 r.	Wykonanie budżetu na 30-06-2017 r.	% wykonania
A. Dochody	8 397 097,00	4 305 785,79	51,28
B. Wydatki	10 980 421,00	3 997 204,85	36,40
C. Wynik finansowy (A-B)	-2 583 324,00	308 580,94	x

Planowany budżet na dzień 30 czerwca 2017 roku zakładał deficyt w wysokości 2.583.324,00 zł. Natomiast wykonanie budżetu za I półrocze 2017 rok zamknęło się nadwyżką w kwocie 308.580,94 zł.

Wykonanie dochodów bieżących wynosi:	4.305.785,79 zł
Wykonanie wydatków bieżących wynosi:	<u>3.945.452,60 zł</u>
Nadwyżka operacyjna	360.333,19 zł

Na dzień 30 czerwca 2017 roku została wypracowana nadwyżka operacyjna w kwocie **360.333,19 zł**, dzięki czemu spełniony został obowiązek wynikający z art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, który mówi, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do dochodów ogółem, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok przedstawia się następująco:

	Planowane zobowiązania	Wykonane
zobowiązania		
+ gwarancje i poręczenia	0,00 zł	0,00 zł
+ odsetki i dyskonto	8.000,00 zł	765,55 zł
+ spłaty rat kapitałowych	16.676,00 zł	8.338,00 zł
- kwota wyłączeń	0,00 zł	0,00 zł
/ dochody ogółem	8.397.097,00 zł	4.305.785,79 zł
obliczony wskaźnik %	0,30 %	0,22 %

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat) wynosi: 6,44%.

Z wyżej dokonanych obliczeń wynika, że obliczone wskaźniki zarówno na podstawie planu jak i wykonania spełniają wymogi wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ufp.

III. REALIZACJA DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2017 ROKU

Plan dochodów Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosi **8.397.097,00 zł**. Dochody wykonane zostały w wysokości **4.305.785,79 zł**, co stanowi **51,28%** budżetu ogółem. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

Struktura dochodów Związku Międzygminnego „Obra” według źródeł pochodzenia na dzień 30 czerwca 2017 roku

Źródło dochodów	Dochody planowane na dzień 30-06-2017	Dochody wykonane na dzień 30-06-2017	Struktura dochodów		
			dochody planowane 30-06-2017	dochody wykonane 30-06-2017	Odchylenie (5-4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY WŁASNE	8 397 097,00	4 305 785,79	100,00	100,00	0,00
1. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (rozdz. 90002 par. 0490)	7 843 037,00	4 046 645,48	93,40	93,98	0,58
2. Wpływy z różnych opłat (par. 0690)	110 000,00	67 837,52	1,31	1,58	0,27
- koszty upomnienia (rozdz. 90002)	110 000,00	67 837,52			
- opłata za przyjęte odpady na składowiska (rozdz. 90019)	0,00	0,00			
3. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (rozdz. 90002 par. 0750)	44 260,00	26 600,00	0,53	0,62	0,09
- dzierżawa stacji przeładunkowej	34 800,00	17 400,00			
- wynajem pojemników do segregacji	9 460,00	9 200,00			
4. Wpływy z usług (rozdz. 90002 par. 0830)	28 900,00	27 637,07	0,34	0,64	0,30
- wpływy za przyjęte odpady na stację przeładunkową	8 900,00	22 680,99			
- wpływy z usługi pozyskania i przekazania do recyklingu odpadów opakowaniowych ze szkła	20 000,00	4 839,12			
- wpływy z usług (refundacja za rozmowy telefoniczne)	0,00	116,96			
5. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (par. 0910)	20 000,00	16 104,87	0,24	0,37	0,14
- odsetki od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	20 000,00	16 104,87			
6. Pozostałe odsetki (par. 0920)	27 000,00	8 978,35	0,32	0,21	-0,11
- odsetki od środków na rachunku bank. (rozdz. 75814)	25 000,00	8 330,20			
- odsetki od zaległości (rozdz. 90002)	2 000,00	648,15			
7. Wpływy z różnych dochodów (rozdz. 90002 par. 0970)	143 900,00	108 733,83	1,71	2,53	0,81
- wpływy za dostarczony sprzęt rtv i agd	15 000,00	6 026,64			
- wpływy ze sprzedaży odpadów wysegregowanych	80 000,00	74 749,43			
- wynagrodzenie za zbiórkę baterii	2 500,00	650,00			
- wpływy z tytułu zwrotu kosztów sądowych	0,00	95,40			
- wpływy z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników interwencyjnych	11 400,00	8 259,41			
- wpływy z tytułu zwrotu 30% za usunięcie wza od wnioskodawców	20 000,00	126,36			
- dochody z tytułu podatku VAT	0,00	6 298,59			
- dochody od osób fizycznych					
- kompleksowa usługa zgospodarowania odpadów	300,00	278,00			
- pozostałe wpływy, w tym:	14 700,00	12 250,00			
- dostawa plastiku do PHP Olejnik i inne					
8. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (rozdział 90002 paragraf 2460)	170 000,00	0,00	2,02	0,00	-2,02
- środki z WFOŚiGW w Poznaniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: "Likwidacja wyrobów zawierających azbest z terenu gmin-uczestników ZM OBRA"	120 000,00	0,00			
- środki z WFOŚiGW w Poznaniu na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: "Konkursy i inne imprezy upowszechniające wiedzę ekologiczną mieszkańców ZM "OBRA"	50 000,00	0,00			
9. Wpływy z opłaty produktowej (rozdz. 90020 par. 0400)	10 000,00	3 248,67	0,12	0,08	-0,04
- opłata produktowa otrzymana z WFOŚiGW w Poznaniu	10 000,00	3 248,67			
RAZEM	8 397 097,00	4 305 785,79	100,00	100,00	0,00

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

dochody bieżące:

plan	8.397.097,00 zł
wykonanie	4.305.785,79 zł

dochody majątkowe:

plan	0,00 zł
wykonanie	0,00 zł

Plan i wykonanie dochodów w ujęciu wykonawczym przedstawia tabela nr 4.

Tabela nr 4

**Plan i wykonanie dochodów
Związku Międzygminnego „OBRA” za I półrocze 2017 rok**

Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść	Plan 30-06-2017 r.	Wykonanie 30-06-2017 r.	% wykon.
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	25 000,00	8 330,20	33,32
	75814		Różne rozliczenia finansowe	25 000,00	8 330,20	33,32
		0920	Pozostałe odsetki	25 000,00	8 330,20	33,32
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 372 097,00	4 297 455,59	51,33
	90002		Gospodarka odpadami	8 362 097,00	4 294 206,92	51,35
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 843 037,00	4 046 645,48	51,60
		0690	Wpływy z różnych opłat	110 000,00	67 837,52	61,67
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy	44 260,00	26 600,00	60,10
		0830	Wpływy z usług	28 900,00	27 637,07	95,63
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	16 104,87	80,52
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	648,15	32,41
		0970	Wpływy z różnych dochodów	143 900,00	108 733,83	75,56
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	170 000,00	0,00	0,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	10 000,00	3 248,67	32,49
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	10 000,00	3 248,67	32,49
x	x	x	Razem	8 397 097,00	4 305 785,79	51,28

Szczegółową analizę zrealizowanych dochodów za I półrocze 2017 roku według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się w następujący sposób:

Dział 758 - Różne rozliczenia

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

Paragraf 0920 – Pozostałe odsetki

8.330.20 zł

W paragrafie tym znajdują się dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

Paragraf 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw

4.046.645,48 zł

W paragrafie tym ujęto dochody uzyskane z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od właścicieli nieruchomości. Dochody z tego tytułu wykonane zostały na poziomie 51,60%. Saldo końcowe należności wykazano w kwocie 5.445.267,43 zł, w tym zaległości wymagalne na kwotę 744.161,81 zł. Nadpłatę wykazano w kwocie 18.139,88 zł.

Paragraf 0690 - Wpływy z różnych opłat

67.837,52 zł

W paragrafie tym ujęto dochody uzyskane z tytułu poniesionych kosztów związanych z upomnieniami. Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 61,67% w stosunku do założeń planowanych.

Paragraf 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy

26.600,00 zł

W paragrafie tym ujęto dochody uzyskane z tytułu:

- dzierżawy stacji przeładunkowej firmie Tonsmeier Selekt Sp. z o.o. zgodnie z zawartą umową Nr ZMO.21.2013
- dzierżawy pojemników na odpady segregowane

17.400,00 zł

9.200,00 zł

Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 60,10% w stosunku do założeń planowanych. Na dzień 30-06-2017 roku saldo końcowe należności wynosi 540,00 zł, w tym zaległości wymagalne w kwocie 540,00 zł.

Paragraf 0830 - Wpływy z usług

27.637,07 zł

W ramach tego paragrafu zrealizowane zostały dochody z tytułu wpływów:

- za przyjęte odpady na stacje przeładunkową na kwotę
- za usługi pozyskania i przekazania do recyklingu odpadów opakowaniowych ze szkła na kwotę
- z pozostałych usług (refundacja za rozmowy telefoniczne) na kwotę

22.680,99 zł

4.839,12 zł

116,96 zł

Dochody w paragrafie 0830 wykonano na poziomie 95,63% w stosunku do założeń planowanych.

Na dzień 30-06-2017 roku saldo końcowe należności wynosi 15.094,84 zł, w tym zaległość wymagalna w kwocie 3.304,84 zł, oraz nadpłata na kwotę 1.740,89 zł.

Paragraf 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

16.104,87 zł

W paragrafie tym sklasyfikowano dochody z tytułu naliczonych odsetek od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 80,52% w stosunku do założeń planowanych.

Paragraf 0920 - Pozostałe odsetki

648,15 zł

W paragrafie tym sklasyfikowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat niepodatkowych.

Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 32,41% w stosunku do założeń planowanych. Na dzień 30-06-2017 roku saldo końcowe należności wykazano w kwocie 9.514,65 zł, co stanowi zaległość wymagalną oraz wykazano nadpłatę na kwotę 17,00 zł.

Paragraf 0970 - Wpływy z różnych dochodów

108.733,83 zł

W paragrafie tym ujęte zostały dochody z tytułu:

- wpływu za dostarczony zużyty sprzęt rtv i agd 6.026,64 zł
- wpływu ze sprzedaży odpadów wysegregowanych (szkło-Krynicki, plastik - Olejnik, makulatura - Olejnik) 74.749,43 zł
- refundacji wynagrodzeń za prace interwencyjne z Powiatowego Urzędu Pracy 8.259,41 zł
- zwrotu od wnioskodawców 30% poniesionych kosztów związanych z demontażem wyrobów zawierających azbest 126,36 zł
- kompleksowej usługi zagospodarowania odpadów 278,00 zł
- dostawy plastiku do PHP Olejnik 12.250,00 zł
- wpływy z tytułu podatku VAT-7 6.298,59 zł
- wynagrodzenie za zbiórkę baterii 650,00 zł
- wpływy z tytułu zwrotu kosztów sądowych 95,40 zł

W paragrafie tym wykonano dochody na poziomie 75,56% w stosunku do założeń planowanych. Na dzień 30-06-2017 roku wystąpiła należność w kwocie 28.344,35 zł, w tym wymagalna na kwotę 6.670,30 zł.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Paragraf 0690 - Wpływy z różnych opłat

0,00 zł

W ramach tego paragrafu realizowane są dochody z tytułu opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska na rzecz Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na skutek przyjęcia odpadów na składowisko. Na dzień 30-06-2017 roku z tego tytułu nie

zrealizowano żadnych dochodów. Wystąpiły natomiast należności wymagalne w kwocie 669,62 zł.

Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Paragraf 0400 - Wpływy z opłaty produktowej

3.248,67 zł

Za zbiórkę opakowań Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu przekazał na rzecz Związku Międzygminnego „Obra” opłatę produktową w kwocie 3.248,67 zł. Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 32,49 % w stosunku do założeń planowanych.

IV. REALIZACJA WYDATKÓW W I PÓŁROCZU 2017 ROKU

Wydatki Związku Międzygminnego „Obra” na dzień 30 czerwca 2017 roku zostały zaplanowane w wysokości: **10.980.421,00 zł**. Natomiast wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosi **3.997.204,85 zł**, co stanowi **36,40%** budżetu ogółem.

Plan i wykonanie wydatków w ujęciu wykonawczym przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5

Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego „OBRA” za I półrocze 2017 rok

Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść	Plan 30-06-2016 r.	Wykonanie 30-06-2016 r.	% wykon.
1	2	3	4	5	6	7
757			Obsługa długu publicznego	8 000,00	765,55	9,57
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00	765,55	9,57
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	8 000,00	765,55	9,57
758			Różne rozliczenia	10 000,00	2 907,97	29,08
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000,00	2 907,97	29,08
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	10 000,00	2 907,97	29,08
758			Różne rozliczenia	20 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy celowe i ogólne	20 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy celowe	20 000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 942 421,00	3 993 531,33	36,50
	90002		Gospodarka odpadami	10 932 421,00	3 989 806,11	36,50
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	125,50	12,55
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	599 100,00	267 611,92	44,67
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 400,00	45 149,45	99,45
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	109 422,00	50 809,88	46,43
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14 825,00	5 078,04	34,25
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	700,00	11,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	263 000,00	45 415,25	17,27
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	2 088,85	41,78
		4260	Zakup energii	25 165,00	10 888,88	43,27
		4270	Zakup usług remontowych	84 600,00	11 162,29	13,19
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	520,00	74,29
		4300	Zakup usług pozostałych	8 308 569,00	3 396 964,04	40,89
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 200,00	6 500,96	42,77
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	28 482,00	15 311,69	53,76
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	4 797,64	53,31
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	52 610,00	50 645,40	96,27
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 023,00	11 267,50	75,00
		4480	Podatek od nieruchomości	10 200,00	4 985,00	48,87
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	468,00	93,60
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	125,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12 500,00	7 383,57	59,07
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	180,00	3,60
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 310 000,00	47 939,25	3,66
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	3 813,00	38,13
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	3 725,22	37,25
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	10 000,00	3 725,22	37,25
x	x	x	Razem	10 980 421,00	3 997 204,85	36,40

Strukturę wydatków przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6

Struktura wydatków za I półrocze 2017 rok

Wyszczególnienie	Kwota wydatków		Struktura wydatków		Odchylenie (5-4)
	Wydatki planowane na 30-06-2017 r.	Wydatki wykonane na 30-06-2017 r.	Wydatki planowane na 30-06-2017 r.	Wydatki wykonane na 30-06-2017 r.	
1	2	3	4	5	6
I. WYDATKI BIEŻĄCE	9 660 421,00	3 945 452,60	87,98	98,71	10,73
w tym:					
- obsługa długu publicznego	8 000,00	765,55	0,07	0,02	-0,05
- wydatki płacowe wraz z pochodnymi	774 747,00	369 349,29	7,06	9,24	2,18
- opłata na rzecz budżetu państwa	10 000,00	3 725,22	0,09	0,09	0,00
- pozostałe wydatki bieżące	8 867 674,00	3 571 612,54	80,76	89,35	8,59
II. WYDATKI MAJĄTKOWE	1 320 000,00	51 752,25	12,02	1,29	-10,73
w tym:					
- wydatki inwestycyjne	1 310 000,00	47 939,25	11,93	1,20	-10,73
- zakupy inwestycyjne	10 000,00	3 813,00	0,09	0,10	0,00
RAZEM	10 980 421,00	3 997 204,85	100,00	100,00	0,00

Szczegółowa analiza zrealizowanych wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

- I. **Wydatki bieżące** na kwotę: **3.945.452,60 zł**, co stanowi **98,71%** wykonania budżetu ogółem, w tym:
 - wydatki związane z obsługą długu publicznego na kwotę 765,55 zł
co stanowi 0,02 % wykonania budżetu ogółem,
 - wydatki płacowe wraz z pochodnymi na kwotę 369.349,29 zł
co stanowi 9,24 % wykonania budżetu ogółem,
 - opłata na rzecz budżetu państwa za gospodarcze korzystanie ze środowiska na kwotę 3.725,22 zł
co stanowi 0,09 % wykonania budżetu ogółem,
 - pozostałe wydatki bieżące na kwotę 3.571.612,54 zł
co stanowi 89,35 % wykonania budżetu ogółem.
- II. **Wydatki majątkowe** na kwotę **51.752,25 zł**, co stanowi **1,29%** wykonania budżetu ogółem.

WYDATKI BIEŻĄCE**3.945.452,60, zł**

W ramach wydatków bieżących realizowane są następujące tytuły:

DŁUG PUBLICZNY**765,55 zł****Rozdział 75702****Paragraf 8110 – Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek****765,55 zł**

W ramach tego paragrafu realizowane są wydatki związane ze spłatą odsetek od zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

WYDATKI PŁACOWE WRAZ Z POCHODNYMI**369.349,29 zł****Rozdział 90002**

Wydatki płacowe wraz z pochodnymi realizowane były w § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 i wykonano je w wysokości, z tego przypada:

369.349,29 zł

– na biuro ZMO kwota

324.077,71 zł

w tym:

- wynagrodzenie na podstawie umowy zlecenia i umowy o dzieło 700,00 zł

– na Stację Przeladunkową kwota

37.986,03 zł

– na składowiska kwota

6.585,55 zł**OPLATA NA RZECZ BUDŻETU PAŃSTWA****3.725,22 zł****Rozdział 90019****Paragraf 4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa****3.725,22 zł**

W ramach tego paragrafu znajdują się wydatki związane z pobraniem opłatą za gospodarcze korzystanie ze środowiska, która wyliczona została na podstawie ilości odpadów przyjętych na składowiska w 2015 roku, zgodnie z przepisami Prawa ochrony środowiska (t.j.: Dz. U. z 2008 nr 25 poz. 150 ze zm. z dnia 27 kwietnia 2001 r.).

POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE**3.571.612,54 zł****Rozdział 75814****Paragraf 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT)****2.907,97 zł**

W ramach tego paragrafu realizowane były wydatki związane z zapłatą podatku VAT na rzecz Urzędu Skarbowego na skutek braku wpływu za dokonaną sprzedaż.

Rozdział 90002**Paragraf 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń****125,50 zł**

W ramach tego paragrafu realizowane były wydatki związane z zakupem m.in. odzieży roboczej dla pracowników składowisk.

Paragraf 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia**45.415,25 zł**

w tym:

- materiały biurowe na kwotę: 8.232,22 zł
- materiały pod potrzeby realizowanego programu edukacyjnego pn.: „Konkursy i inne imprezy upowszechniające wiedzę ekologiczną mieszkańców ZM „Obra”” 5.820,79 zł
- worki do segregacji odpadów 6.587,46 zł
- wydawnictwa fachowe, czasopisma, książki 5.397,33 zł
- akcesoria komputerowe na kwotę: 10.131,53 zł
- w tym:
 - tonery, tusze, części zamienne do drukarki, nośniki archiwizacyjne, części komputerowe, klawiatury, myszki itp.
- zakup wyposażenia 1.500,00 zł
- w tym:
 - programy antywirusowe Kasperski na 2017 r.
- pozostałe materiały na kwotę: 7.745,92 zł
- w tym:

Biuro ZMO**3.406,19 zł**

- środki czystości, woda mineralna, kartki okolicznościowe AMUN, wiązanek kwiatów okolicznościowych dla potrzeb zarządu, itp.

Stacja przeładunkowa**2.571,59 zł**

- woda mineralna, środki czystości, materiały eksploatacyjne do kosiarki.

Składowiska 962,98 zł

- materiały eksploatacyjne do kosiarki, karma dla psów, pompa zatapialna, trzpień zawiasu do bramy, gniazda, wtyczki, przewody.

Segregacja

- łóżysko, plansze informacyjne 805,16 zł

Paragraf 4220 – Zakup środków żywności **2.088,85 zł**

w tym:

- artykuły żywnościowe na potrzeby Zarządu ZM „Obra” 1.070,24 zł
- artykuły żywnościowe na potrzeby programu edukacyjnego „Konkursy i inne imprezy upowszechniające wiedzę ekologiczną mieszkańców ZM „Obra”” 1.018,61 zł

Paragraf 4260 - Zakup energii i wody **10.888,88 zł**

w tym:

- Stacja przeładunkowa na kwotę 10.856,34 zł
- Składowiska (Siekówko) na kwotę 32,54 zł

Paragraf 4270 - Zakup usług remontowych **11.162,29 zł**

w tym:

- naprawa pojemników do segregacji odpadów 5.399,78 zł
- pozostałe usługi remontowe 5.762,51 zł

w tym:

Biuro ZMO 1.069,01 zł

- naprawa i konserwacja drukarek, naprawa ekspresu do kawy, modernizacja serwera, naprawa zasilaczy UPS.

Składowiska 2.774,70 zł

- naprawa kompaktora, naprawa pompy, naprawa zamka, wymiana rygla obrotowego.

Stacja przeładunkowa 1.918,80 zł

- naprawa bramy i oświetlenia przy bramie wjazdowej

Paragraf 4280 – Zakup usług zdrowotnych **520,00 zł**

W paragrafie tym ujęto wydatki związane z okresowym badaniem lekarskim pracowników ZMO.

Paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych**3.396.964,04 zł**

w tym:

- odbiór odpadów komunalnych przez Tonsmeier SELEKT Sp. z o.o. 1.743.736,41 zł
 - w tym:
 - z terenu gminy Wolsztyn na kwotę 1.015.462,98 zł
 - z terenu gminy Siedlec na kwotę 278.038,17 zł
 - z terenu gminy Przemęt na kwotę 450.235,26 zł
- odbiór odpadów komunalnych przez operatorów na kwotę 1.043.571,08 zł
 - w tym:
 - z terenu gminy Wolsztyn na kwotę 563.231,35 zł
 - z terenu gminy Siedlec na kwotę 183.811,74 zł
 - z terenu gminy Przemęt na kwotę 296.527,99 zł
- usługi dodatkowe (likwidacja dzikich wysypisk, ustawienie dodatkowych pojemników, sprzątanie gniazd recyklingowych) 79.907,91 zł
 - w tym:
 - z terenów gminy Wolsztyn na kwotę 20.574,00 zł
 - z terenów gminy Siedlec na kwotę 1.751,52 zł
 - z terenów gminy Przemęt na kwotę 57.582,39 zł
- wydatki związane z segregacją odpadów 240.425,99 zł
 - w tym:
 - koszty związane z odbiorem przeterminowanych leków do utylizacji 6.301,28 zł
 - koszty związane z segregacją odpadów (szkło, plastik, makulatura) 30.182,95 zł
 - gmina Wolsztyn 1.209,60 zł
 - gmina Siedlec 24.923,30 zł
 - gmina Przemęt 4.050,05 zł
 - koszty związane ze zbiórką zużytego sprzętu rtv i agd, wielkogabarytów 52.174,91 zł
 - gmina Wolsztyn 23.523,20 zł
 - gmina Siedlec 4.606,89 zł
 - gmina Przemęt 24.044,82 zł
 - pozostałe koszty związane z PSZOK (odpady zielone, gruz, liście, styropian, itp.) 151.766,85 zł
 - gmina Wolsztyn 85.986,98 zł
 - gmina Siedlec 17.297,16 zł
 - gmina Przemęt 48.482,71 zł
- odbiór odpadów zielonych przez Tonsmeier Selekt Sp. z o.o. 88.824,60 zł
- ogłoszenia prasowe dot. funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami 3.628,50 zł
- koszty utrzymania rachunków bankowych 1.541,70 zł
- usługi związane z realizacją programu edukacyjnego p.n.: „Konkursy i inne imprezy upowszechniające wiedzę ekologiczną mieszkańców ZM „Obra”” 2.314,20 zł

– rekultywacja składowisk		48.794,42_zł
• Powodowo	47.794,12 zł	
• Reklinek	0,00 zł	
• Siekówko	1.000,30 zł	
– pozostałe wydatki w tym:		144.219.23 zł

<u>Biuro ZMO</u>	<u>122.595,86 zł</u>
• stała obsługa prawna	11.700,06 zł
• usługi informatyczne	12.681,30 zł
• opłata za prowadzenie nadzoru w zakresie BHP	1.230,00 zł
• opłaty pocztowe	57.845,15 zł
• opłata za aktualizacje programów: księgowych, GOMIG, Przetargi, Legislator Aktów Prawnych, Program Prawny Lex, opłata roczna za korzystanie z BIP, e-content PLUS, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego itp.	23.025,05 zł
• dzierżawa kserokopiarki	2.464,88 zł
• usługi różne (czynsz za barek i stojak na wodę mineralną, koszty pakowania i wysyłki czasopism, sanityzacja, usługi cateringowe, itp.)	12.393,71 zł
• usunięcie i unieszkodliwienie odpadów w m. Adamowo	1.255,71

<u>Stacja Przeładunkowa</u>	<u>6.082,96 zł</u>
• ścieki	3.128,91 zł
• pozostałe (czynsz za barek i stojak na wodę mineralną, sanityzacja dystrybutora do wody mineralnej)	1.478,05 zł
• monitoring JOKER	1.476,00 zł

<u>Składowiska</u>	<u>15.540,41 zł</u>
• badania monitoringowe składowisk	13.204,05 zł
• analiza chemiczna odcieku	104,00 zł
• odcieki	2.232,36 zł

Paragraf 4360 - Opłata z tytułu usług telekomunikacyjnych **6.500,96 zł**

W paragrafie tym ujęto koszty usług telefonicznych związanych z:

– dostępem do Internetu	1.473,32 zł
– telefonami komórkowymi	3.765,11 zł
– telefonami stacjonarnymi	1.262,53 zł

<u>Paragraf 4400 - Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe</u>	<u>15.311,69 zł</u>
---	----------------------------

W paragrafie tym sklasyfikowano wydatki związane z opłatą za wynajem pomieszczeń biurowych ZMO.

<u>Paragraf 4410 - Podróże służbowe krajowe</u>	<u>4.797,64 zł</u>
--	---------------------------

W pozycji tej sklasyfikowano wydatki związane z podróżami służbowymi pracowników ZMO oraz ryczałt za dojazd do składowisk kierownika składowisk i stacji przeładunkowej.

<u>Paragraf 4430 - Różne opłaty i składki</u>	<u>50.645,40 zł</u>
--	----------------------------

w tym:

<u>Biuro ZMO na kwotę</u>	<u>1.471,00 zł</u>
----------------------------------	---------------------------

- | | |
|---|-----------|
| – składka członkowska na rzecz Ogólnopolskiego Stowarzyszenia Komunalnych Związków Gmin | 600,00 zł |
| – opłata skarbowa za wydanie zaświadczenia | 871,00 zł |

<u>Stacja przeładunkowa na kwotę</u>	<u>1.853,65 zł</u>
---	---------------------------

- | | |
|---|-------------|
| – opłata za pozostawienie w gruncie kolejowym sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w m. Powodowo | 1.853,65 zł |
|---|-------------|

<u>Składowiska na kwotę</u>	<u>47.320,75 zł</u>
------------------------------------	----------------------------

- | | |
|--|--------------|
| – ubezpieczenie OC | 2.807,73 zł |
| – dzierżawa gruntu leśnego (wysypisko, oddz. 157 a-d) Nadleśnictwo Wolsztyn | 23.377,76 zł |
| – opłaty roczne za wyłączony z produkcji grunt leśny (ZS.2215.1.2015) na rzecz Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Zielonej Górze | 21.135,26 zł |

<u>Paragraf 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</u>	<u>11.267,50 zł</u>
--	----------------------------

W paragrafie tym sklasyfikowane są wydatki związane z odpisem na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

<u>Paragraf 4480 – Podatek od nieruchomości</u>	<u>4.985,00 zł</u>
--	---------------------------

W paragrafie tym sklasyfikowano podatek od nieruchomości od składowisk odpadów komunalnych.

Paragraf 4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego

468,00 zł

W paragrafie tym ujęto wydatki dotyczące:

- zajęcia pasa drogowego na rzecz Powiatowego Zarządu Dróg w Wolsztynie oraz Urzędu Miejskiego w Wolsztynie 378,00 zł
- podatku leśnego (składowisko Powodowo) 42,00 zł
- podatku rolnego (składowisko Siekówko) 48,00 zł

Paragraf 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego

7.383,57 zł

W paragrafie tym sklasyfikowane są wydatki związane z kosztami postępowania administracyjnego za zrealizowane tytuły wykonawcze.

Paragraf 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

180,00 zł

W pozycji tej sklasyfikowane są wydatki związane ze szkoleniami pracowników ZMO.

WYDATKI MAJĄTKOWE

51.752,25 zł

Paragraf 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

47.939,25 zł

W ramach wydatków inwestycyjnych w I półroczu 2017 roku Związek dokonał wydatków na kwotę 48.639,25 zł na realizację zadania pn.: „Uzupełnienie istniejącego systemu gospodarowania odpadami na terenie ZM Obra o elementy niezbędne do osiągnięcia kompleksowości poprzez budowę PSZOK, punktu przeładunku odpadów, rozbudowę systemu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz rekultywację składowisk odpadów na terenie Związku”. W ramach tego zadania dokonano następujących wydatków:

- transport gruzu pod rekultywację składowisk,
- wykonanie dokumentacji PSZOK oraz wniosku o dofinansowanie środków zewnętrznych.

Paragraf 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych

3.813,00 zł

W ramach zakupów inwestycyjnych dokonano zakup oprogramowania - modułu automatycznego generowania pliku xml wg harmonogramu do wskazanego katalogu U-USŁ.PŁAT. Koszt oprogramowania wraz z wdrożeniem wynosił 3.813,00 zł. Ponadto w II półroczu 2017 roku planuje się zakup niezbędnego sprzętu komputerowego.

Wykaz zadań inwestycyjnych w układzie wykonawczym prezentuje tabela nr 7.

Tabela nr 7

Wykaz zadań inwestycyjnych na dzień 30 czerwca 2017 roku

Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść	Plan 30-06-2017 r.	Wykonanie 30-06-2017 r.	% wykon.
1	2	3	4	5	6	7
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 320 000,00	51 752,25	3,92
	90002		Gospodarka odpadami	1 320 000,00	51 752,25	3,92
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 310 000,00	47 939,25	3,66
			Rozbudowa monitoringu gniazd recyklingowych	10 000,00	0,00	0,00
			Uzupełnienie istniejącego systemu gospodarki odpadami na terenie ZM Obra o elementy niezbędne do osiągnięcia kompleksowości poprzez budowę PSZOK, punktu przeładunku odpadów, rozbudowę systemu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz rekultywację składowisk odpadów na terenie Związku	1 300 000,00	47 939,25	3,69
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	3 813,00	38,13
			Wydatki na zakupy inwestycyjne ZMO	10 000,00	3 813,00	38,13
x	x	x	Razem	1 320 000,00	51 752,25	3,92

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2017 ROKU

Przychody budżetu na dzień 30 czerwca 2017 roku zaplanowano w wysokości **2.600.000,00 zł**. Wykonanie wynosi **2.563.880,65 zł**, co stanowi **98.61 %**.

Rozchody budżetu zaplanowano w wysokości **16.676,00 zł**. Natomiast wykonanie na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosi **8.338,00 zł**, co stanowi **50,00 %** w stosunku do założeń planowanych.

Plan oraz wykonanie przychodów i rozchodów w ujęciu wykonawczym przedstawia tabela nr 8.

Tabela nr 8

Plan oraz wykonanie przychodów i rozchodów na dzień 30 czerwca 2017 roku

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie
I.	PRZYCHODY	2 600 000,00	2 563 880,65
	952-Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	1 300 000,00	0,00
	955-Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	0,00	50 031,00
	957-Nadwyżki z lat ubiegłych	1 300 000,00	2 513 849,65
II.	ROZCHODY	16 676,00	8 338,00
	992-Spłata otrzymanych krajowych pożyczek	16 676,00	8 338,00
III.	SALDO (I-II)	2 583 324,00	2 555 542,65

VI. STOPIEŃ REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH W I PÓŁROCZU 2017 ROKU

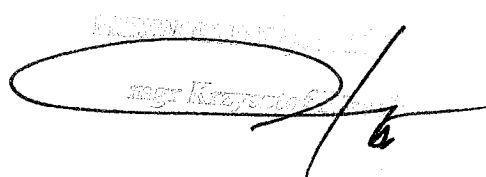
Stopień realizacji programów wieloletnich przedstawia tabela nr 9.

Tabela nr 9

Stopień realizacji programów wieloletnich na dzień 30 czerwca 2017 roku

L.p.	Nazwa przedsięwzięcia	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Wykonanie łącznych nakładów na przedsięwzięcia do 2016 roku	Stopień zaawansowania łącznych nakładów na przedsięwzięcia do 2016 roku	Limit przedsięwzięć na 2017 rok	Wykonanie przedsięwzięcia na dzień 30-06-2017 r.	Stopień zaawansowania nakładów na przedsięwzięcia na dzień 30-06-2017 r.
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia bieżące	x	x	x	23 033 155,31	19 418 525,31	84,31	3 614 630,00	2 787 307,49	77,11
1.	Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Przemęt przez Firmę Usługowo-Handlową Dominik Zajac z siedzibą w Błotnicy przy ul. Szkolnej 46	Związek Międzygminny "Obra"	2013	2017	2 592 000,00	2 112 580,00	81,50	479 420,00	296 527,99	61,85
2.	Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Siedlec przez Zakład Eksploatacji Urządzeń Komunalnych Sp. z o.o. z siedzibą w Siedlcu przy ul. Zbąszyńskiej 15	Związek Międzygminny "Obra"	2013	2017	1 600 475,20	1 330 135,20	83,11	270 340,00	183 811,74	67,99
3.	Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Wolsztyn przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. z siedzibą w Wolsztynie, Berzyna 6	Związek Międzygminny "Obra"	2013	2017	5 672 350,72	4 742 830,72	83,61	929 520,00	563 231,35	60,59
4.	Zagospodarowanie odpadów komunalnych w RIPOK-u przez firmę Tonsmeier SELEKT Spółka z o.o. z siedzibą w Piotrowie Pierwszym	Związek Międzygminny "Obra"	2013	2017	13 168 329,39	11 232 979,39	85,30	1 935 350,00	1 743 736,41	90,10
II	Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe	x	x	x	8 300 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	47 939,25	3,69
1.	Uzupełnienie istniejącego systemu gospodarki odpadami na terenie ZM OBRA o elementy niezbędne do osiągnięcia kompleksowości poprzez budowę PSZOK, punkt przeładunku odpadów, rozbudowę systemu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz rekultywację składowisk odpadów na terenie Związku	Związek Międzygminny "Obra"	2017	2020	8 300 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	47 939,25	3,69
II	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem	x	x	x	31 333 155,31	19 418 525,31	84,31	4 914 630,00	2 835 246,74	77,11

Berzyna, dnia 28 sierpnia 2017 roku


 mgr Krzysztof...