

INFORMACJA
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA”
Z WYKONANIA BUDŻETU
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA”
ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

I. WPROWADZENIE

Budżet Związku Międzygminnego „OBRA” na 2021 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku w dniu 7 grudnia 2020 roku Uchwałą Nr XII/53/2020, która określiła wysokość dochodów i wydatków na kwotę:

Dochody	20.181.585,00 zł
Wydatki	20.181.585,00 zł
Przychody	0,00 zł
Rozchody	0,00 zł

Pierwotny budżet zakładał dochody i wydatki na poziomie zrównoważonym.

W 2021 roku budżet zmieniono jeden raz uchwałą Zarządu Związku Międzygminnego „OBRA” oraz dwukrotnie uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA”. W wyniku dokonanych zmian budżet został zwiększony: po stronie dochodów o kwotę 2.680.661,27 zł, natomiast po stronie wydatków o kwotę 7.533.393,39 zł.

Zmianie uległy również planowane przychody budżetu, które zwiększono o kwotę 4.852.732,12 zł w związku z wprowadzeniem do budżetu nadwyżki z lat ubiegłych oraz niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych. Natomiast planowane rozchody budżetu nie uległy zmianie i pozostały na poziomie 0,00 zł.

W wyniku dokonanych zmian planowany budżet Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 30 czerwca 2021 roku przedstawia się następująco:

Dochody	22.862.246,27 zł
Wydatki	27.714.978,39 zł
Przychody	4.852.732,12 zł
Rozchody	0,00 zł

Na skutek dokonanych zmian planowany budżet za 2020 rok zakładał deficyt w wysokości **4.852.732,12 zł**, którego źródłem pokrycia były przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

II. REALIZACJA BUDŻETU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA” W I PÓŁROCZU 2021 ROKU

1. DOCHODY

planowane dochody na dzień 30-06-2021 roku	22.862.246,27 zł
wykonane dochody na dzień 30-06-2021 roku	<u>10.639.100,23 zł</u>
% wykonania	46,54 %

2. WYDATKI

planowane wydatki na dzień 30-06-2021 roku	27.714.978,39 zł
wykonane wydatki na dzień 30-06-2021 roku	<u>11.516.180,65 zł</u>
% wykonania	41,55 %

3. PRZYCHODY

planowane przychody na dzień 30-06-2021 roku	4.852.732,12 zł
wykonane przychody na dzień 30-06-2021 roku	<u>4.852.732,12 zł</u>
% wykonania	100,00 %

4. ROZCHODY

planowane rozchody na dzień 30-06-2021 roku	0,00 zł
wykonane rozchody na dzień 30-06-2021 roku	<u>0,00 zł</u>
% wykonania	0,00 %

5. Zadłużenie Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 30 czerwca 2021 roku z tytułu kredytów i pożyczek wynosi **0,00 zł**.

6. Na dzień 30 czerwca 2021 roku Związek nie posiada zobowiązań wymagalnych. Natomiast **zobowiązania niewymagalne ustalono na kwotę 2.423.622,37 zł**, co wynika ze sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

Głównymi pozycjami zobowiązań niewymagalnych, to zobowiązania m.in. na rzecz następujących firm:

- PreZero Zachód Service Sp. z o.o. w Kielcu za odbiór odpadów komunalnych zmieszanych oraz biodegradowalnych za miesiąc maj 2021 roku na kwotę 848.276,39 zł (faktura wpłynęła w dniu 11.06.2021 roku z terminem płatności na 26.07.2021 roku);
- PreZero Zachód Service Sp. z o.o. w Kielcu za odbiór odpadów komunalnych zmieszanych oraz biodegradowalnych za miesiąc czerwiec 2021 roku na kwotę 843.221,66 zł (faktura wpłynęła w dniu 08.07.2021 roku z terminem płatności na 22.08.2021 roku);
- PHP Przemysław Olejnik za odbiór odpadów wysegregowanych takich jak: tworzywa sztuczne, odpady wielkogabarytowe, styropian na kwotę 152.176,32 zł (faktura wpłynęła w dniu 09.07.2021 roku z terminem płatności na 21.07.2021 roku);
- Zakład Ogólnobudowlany Grzegorz Buda za wykonanie robót dodatkowych zgodnie z umową nr 4.ZMO.2021 na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Stacja przeładunkowa odpadów komunalnych wraz z instalacją do przetwarzania

odpadów budowlanych i rozbiórkowych” na kwotę 193.594,79 zł (faktura wpłynęła w dniu 07.06.2021 roku z terminem płatności na 03.08.2021 roku);

- PGK sp. z o.o. za odbiór odpadów komunalnych z terenu gm. Wolsztyn w miesiącu czerwcu 2021 r. na kwotę 148.842,36 zł (faktura wpłynęła 05.07.2021 r. z terminem płatności na 14.08.2021 roku);
- FUH Dominik Zając za odbiór odpadów komunalnych z terenu gm. Przemęt w miesiącu czerwcu 2021 r. na kwotę 73.350,00 zł (faktura wpłynęła 06.07.2021 r. z terminem płatności na 14.08.2021 roku);
- ZEUK sp. z o.o. za odbiór odpadów komunalnych z terenu gm. Siedlec w miesiącu czerwcu 2021 r. na kwotę 52.407,00 zł (faktura wpłynęła 01.07.2021 r. z terminem płatności na 14.08.2021 roku);
- pozostałe zobowiązania niewymagalne na kwotę 111.753,85 zł.

7. Na dzień 30 czerwca 2021 roku **saldo końcowe należności ustalono na kwotę 11.357.837,92 zł**, w tym **wymagalne na kwotę 2.586.009,39 zł** oraz **nadpłatę na kwotę 180.267,10 zł**, co wynika ze sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego. Główną pozycją należności, jest należność z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, która wynosi 11.125.015,84 zł, w tym wymagalnych na kwotę 2.572.985,30 zł.

8. Na dzień 30 czerwca 2021 roku Związek nie posiada udzielonych poręczeń i gwarancji.

9. Wynik wykonania budżetu na dzień 30 czerwca 2021 roku przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 2

Wynik wykonania budżetu na dzień 30 czerwca 2021 roku

Treść	Plan budżetu na 30-06-2021 r.	Wykonanie budżetu na 30-06-2021 r.	% wykonania
A. Dochody	22 862 246,27	10 639 100,23	46,54
B. Wydatki	27 714 978,39	11 516 180,65	41,55
C. Wynik finansowy (A-B)	-4 852 732,12	-877 080,42	x

Planowany budżet na dzień 30 czerwca 2021 roku zakładał **deficyt** w wysokości **4.852.732,12 zł**, który pokryty został planowaną nadwyżką z lat ubiegłych oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Natomiast wykonanie budżetu za I półrocze 2021 roku zamknęło się **deficytem** w kwocie **877.080,42 zł**, który pokryty został wykonaną nadwyżką z lat ubiegłych oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia

środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Nadwyżka operacyjna przedstawia się następująco:

Wykonanie dochodów bieżących wynosi:	10.275.993,25 zł
Wykonanie wydatków bieżących wynosi:	8.276.357,45 zł
Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1.999.635,80 zł
Nadwyżka z lat ubiegłych wynosi:	3.897.927,12 zł
Niewykorzystane środki pieniężne wynoszą:	954.805,00 zł
Nadwyżka operacyjna	6.852.367,92 zł

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy została zachowana (tj. wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o wolne środki i o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych).

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:

ZOBOWIĄZANIA	PLANOWANE	WYKONANE
+ gwarancje i poręczenia	0,00 zł	0,00 zł
+ odsetki i dyskonto	0,00 zł	0,00 zł
+ spłaty rat kapitałowych	0,00 zł	0,00 zł
- kwota wyłączeń	0,00 zł	0,00 zł
/ dochody ogółem	22.862.246,27 zł	10.639.100,23 zł
obliczony wskaźnik %	0,00 %	0,00 %

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) **wynosi: 6,36%.**

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 – brak zadłużenia.

III. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W I PÓŁROCZU 2021 ROKU

Plan dochodów Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosi **22.862.246,27 zł**. Dochody wykonane zostały w wysokości **10.639.100,23 zł**, co stanowi **46,54%** 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 2021 roku

Źródło dochodów	Dochody planowane na dzień 2021-06-30	Dochody wykonane na dzień 2021-06-30	Struktura dochodów		
			dochody planowane 2021-06-30	dochody wykonane 2021-06-30	Odchylenie (5-4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY BIEŻĄCE	20 213 968,45	10 275 993,25	88,42	96,59	8,17
1. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (rozdział 90002 paragraf 0490)	19 622 000,00	9 744 945,51	85,83	91,60	5,77
- wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	19 622 000,00	9 744 945,51			
2. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (paragraf 0640)	50 000,00	45 655,35	0,22	0,43	0,21
- koszty upomnienia (rozdział 90026)	50 000,00	45 655,35			
3. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze (rozdział 90026 paragraf 0750)	9 810,00	9 715,00	0,04	0,09	0,05
- wynajem pojemników do segregacji	9 810,00	9 715,00			
4. Wpływy z usług (rozdział 90026 paragraf 0830)	2 140,00	25 455,04	0,01	0,24	0,23
- zagospodarowanie odpadów do rekultywacji o kodach: 19 05 03, 19 08 05	2 140,00	25 455,04			
5. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (rozdział 90026 paragraf 0910)	40 000,00	30 924,63	0,17	0,29	0,12
- odsetki od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	40 000,00	30 924,63			
6. Wpływy z pozostałych odsetek (paragraf 0920)	7 000,00	372,29	0,03	0,00	-0,03
rozdział 75814					
- odsetki od środków na rachunku bankowym	5 000,00	0,00			
rozdział 90026					
- odsetki od zaległości	2 000,00	372,29			
7. Wpływy z różnych dochodów (paragraf 0970)	215 330,95	151 237,93	0,94	1,42	0,48
rozdział 75814					
- wpływy z tytułu rozliczenia opłaty produktowej	0,00	141,00			
rozdział 90026					
- wpływy za dostarczony zużyty sprzęt RTV i AGD	15 500,00	11 162,49			
- wpływy ze sprzedaży odpadów wysegregowanych (makulatura, szkło)	130 000,00	65 649,53			
- wynagrodzenie za zbiórkę baterii	2 000,00	0,00			
- wpływy z tytułu zwrotu 30% za usunięcie wyrobów zawierających azbest od wnioskodawców	200,00	2 820,20			
- wpływy od rolników za odbiór odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG-BAG	60 288,95	54 448,22			
- wpływy z tytułu wydania duplikatu elektronicznego chipa do altanki odpadowej w Wieleniu dostępnej dla właścicieli domków letniskowych	300,00	600,00			
- usługa pozyskania i przekazania do recyklingu opakowań	0,00	10 010,22			
- zwrot ubezpieczenia PZU - na sprzęt elektroniczny w związku ze zmianą okresu ubezpieczenia - zwrot za okres od 1.01.2021 do 08.07.2021	915,78	915,78			
- odszkodowanie za szkodę nr PL2021060700138 (PZU) - dotyczy uszkodzonego hydrantu	1 084,22	2 465,17			
- refundacja prac interwencyjnych z Urzędu Pracy	5 042,00	3 025,32			

8. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (rozdział 90026 paragraf 2460)	267 687,50	267 687,50	1,17	2,52	1,35
- dotacja z NFOŚiGW na dofinansowanie bieżącego zadania pn.: "Strategia rozwoju elektromobilności dla gmin członkowskich Związku Międzygminnego OBRA"	50 000,00	50 000,00			
- dotacja z NFOŚiGW na dofinansowanie przedsięwzięcia bieżącego pn.: "Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG"	217 687,50	217 687,50			
DOCHODY MAJĄTKOWE	2 648 277,82	363 106,98	11,58	3,41	-8,17
1. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (paragraf 6257) rozdział 90002	2 648 277,82	363 106,98	11,58	3,41	-8,17
- Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie Związku Międzygminnego "OBRA"	2 414 433,50	343 229,86			
rozdział 90026					
- Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego "OBRA"	233 844,32	19 877,12			
RAZEM	22 862 246,27	10 639 100,23	100,00	100,00	0,00

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

dochody bieżące:

plan	20.213.968,45 zł
wykonanie	10.275.993,25 zł
% wykonania	50,84 %

dochody majątkowe:

plan	2.648.277,82 zł
wykonanie	363.106,98 zł
% wykonania	13,71 %

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

Tabela nr 4

Plan i wykonanie dochodów
Związku Międzygminnego „OBRA” w I półroczu 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 30-06-2021 r.	Wykonanie 30-06-2021 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	5 000,00	141,00	2,82
	75814		Różne rozliczenia finansowe	5 000,00	141,00	2,82
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	141,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 857 246,27	10 638 959,23	46,55
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	22 036 433,50	10 088 175,37	45,78
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	19 622 000,00	9 744 945,51	49,66
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 414 433,50	343 229,86	14,22
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	820 812,77	550 783,86	67,10
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50 000,00	45 655,35	91,31
		0750	Wpływy 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	9 810,00	9 715,00	99,03
		0830	Wpływy z usług	2 140,00	25 455,04	1 189,49
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000,00	30 924,63	77,31
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	372,29	18,61
		0970	Wpływy z różnych dochodów	215 330,95	151 096,93	70,17
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	267 687,50	267 687,50	100,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	233 844,32	19 877,12	8,50
x	x	x	Razem	22 862 246,27	10 639 100,23	46,54

Szczegółową analizę zrealizowanych dochodów w I półroczu 2021 roku według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco:

DOCHODY BIEŻĄCE

10.275.993,25 zł

Dział 758 - Różne rozliczenia

141,00 zł

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

141,00 zł

Paragraf 0970 - Wpływy z różnych dochodów

141,00 zł

Za zbiórkę opakowań Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu przekazał na rzecz Związku Międzygminnego „Obra” opłatę produktową w kwocie 141,00 zł. Jest to wyrównanie opłaty produktowej za lata 2006-2013 zgodnie z art. 73 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 roku (Dz. U. z 2013 r. poz. 888).

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

10.275.852,25 zł

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi

9.744.945,51 zł

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

9.744.945,51 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 49,66%. Saldo końcowe należności wykazano w kwocie 11.125.015,84 zł, w tym zaległości wymagalne na kwotę 2.572.985,30 zł. Nadpłatę wykazano w kwocie 180.136,94 zł.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

530.906,74 zł

Paragraf 0640 - Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień

45.655,35 zł

W paragrafie tym ujęto dochody uzyskane z tytułu zwrotu poniesionych kosztów związanych z upomnieniami. Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 91,31% w stosunku do założeń planowanych.

Paragraf 0750 – Wpływy 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

9.715,00 zł

W paragrafie tym ujęto dochody uzyskane z tytułu dzierżawy pojemników na odpady segregowane płacone przez właścicieli nieruchomości niezamieszkałych.

Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 99,03% w stosunku do założeń planowanych. Na dzień 30 czerwca 2021 roku saldo końcowe należności wynosi 60,00 zł, co stanowi zaległość wymagalną.

Paragraf 0830 - Wpływy z usług

25.455,04 zł

W pozycji tej zrealizowane były dochody z tytułu zagospodarowania odpadów o kodach: 19 05 03 (kompost nie odpowiadający wymaganiom - nie nadający się do wykorzystania) oraz 19 08 05 (ustabilizowane komunalne osady ściekowe).

Na dzień 30 czerwca 2021 roku saldo końcowe należności wynosi 11.507,30 zł, w tym zaległość wymagalna w kwocie 1.007,30 zł. Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 1.189,49% w stosunku do założeń planowanych.

Paragraf 0910 – Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

30.924,63 zł

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

Na dzień 30 czerwca 2021 roku saldo końcowe należności wykazano w kwocie 185.799,00 zł.

Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 77,31% w stosunku do założeń planowanych.

Paragraf 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek

372,29 zł

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

Na dzień 30 czerwca 2021 roku saldo końcowe należności wykazano w kwocie 5.290,60 zł, co stanowi zaległość wymagalną oraz nadpłatę w wysokości 126,16 zł.

Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 18,61% w stosunku do założeń planowanych.

Paragraf 0970 - Wpływy z różnych dochodów**151.096,93 zł**

W paragrafie tym ujęte zostały dochody z tytułu:

- wpływu za dostarczony zużyty sprzęt RTV i AGD 11.162,49 zł
- wpływu ze sprzedaży odpadów wysegregowanych (szkło-Krynicki Recykling S.A., makulatura – PHP Przemysław Olejnik) 65.649,53 zł
- zwrotu od wnioskodawców 30% poniesionych kosztów związanych z odbiorem i unieszkodliwieniem wyrobów zawierających azbest 2.820,20 zł
- zwrotu od rolników za odbiór odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG-BAG 54.448,22 zł
- refundacji wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy za pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych 3.025,32 zł
- usługi pozyskania i przekazania do recyklingu opakowań o kodach: 15 01 01 (opakowania z papieru i tektury) oraz 15 01 02 (opakowania z tworzyw sztucznych) 10.010,22 zł
- zwrotu ubezpieczenia PZU za sprzęt elektroniczny w związku ze zmianą okresu ubezpieczenia – zwrot za okres 1.01.2021-08.07.2021 915,78 zł
- odszkodowania za szkodę nr PL2021060700138 z PZU - dotyczy uszkodzonego hydrantu 2.465,17 zł
- wydania duplikatu elektronicznego chipa umożliwiającego dostęp do altanki odpadowej w Wieleniu przez właścicieli domków letniskowych 600,00 zł

Na dzień 30 czerwca 2021 roku wystąpiła należność w kwocie 30.160,48 zł, w tym wymagalna na kwotę 6.661,49 zł oraz nadpłata w kwocie 4,00 zł.

W paragrafie tym wykonano dochody na poziomie 70,17% w stosunku do założeń planowanych.

Paragraf 2460 – Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych**267.687,50 zł**

W ramach tego paragrafu sklasyfikowano dochody z tytułu otrzymanych dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację przedsięwzięć bieżących pn.:

- „Strategia rozwoju elektromobilności dla gmin członkowskich Związku Międzygminnego „OBRA”” na kwotę 50.000,00 zł
- „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG” na kwotę 217.687,50 zł

Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 100,00% w stosunku do założeń planowanych.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **363.106,98 zł**

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi **343.229,86 zł**

Paragraf 6257 – Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego **343.229,86 zł**

W paragrafie tym ujęto wpływ dotacji z NFOŚiGW w Warszawie z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM „OBRA””.

W pozycji tej dochody wykonano na poziomie 14,22% w stosunku do założeń planowanych. Zadanie zakończone zostanie w drugim półroczu 2021 roku.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami **19.877,12 zł**

Paragraf 6257 – Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego **19.877,12 zł**

W paragrafie tym ujęto wpływy z WRPO z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego „OBRA””.

W pozycji tej dochody wykonano na poziomie 8,50% w stosunku do założeń planowanych. Zadanie zakończone zostanie w drugim półroczu 2021 roku.

Przy tak zrealizowanych dochodach odstępstwa wystąpiły w następujących pozycjach klasyfikacji budżetowej:

- dział 758, rozdział 75814, paragrafy: 0920 – 0,00%, 0970 – 0,00%
- dział 900, rozdział 90002, paragraf 0490 – 49,66%, 6257 – 14,22%
- dział 900, rozdział 90026, paragrafy: 0640 – 91,31%, 0750 – 99,03%, 0830 – 1.189,49%, 0910 – 77,31%, 0920 – 18,61%, 0970 – 70,17%, 6257 – 8,50%.

Dochody zostały wykonane w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej na poziomie od 0,00 % do 1.189,49% planu.

Przyczyny znacznych odchyień wykonania od planu dochodów budżetu Związku są następujące:

- dział 758 rozdział 75814 paragraf 0920 – 0,00% - przyczyną nie wykonania jest zawyżony plan ze względu na niskie oprocentowanie. Brak możliwości do uruchomienia lokat overnight ze strony banku PKO BP SA od 1 lipca 2020 r.
- dział 758 rozdział 75814 paragraf 0970 – 0,00% - przyczyną odchyień jest nie wprowadzony do budżetu plan na podstawie dokonanych wpływów;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 0490 – 49,66% - przyczyną niskiego wykonania jest zaniżony wpływ zaległych opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz nadpłaconych należności z tego tytułu;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6257 – 14,22% - przyczyną niskiego wykonania jest brak wpływu dotacji z NFOŚiGW w Warszawie, ponieważ dalsze rozliczenie przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM OBRA” przesunięto na drugie półrocze 2021 roku;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0640 – 91,31% - przyczyną wysokiego wykonania dochodów z tytułu kosztów upomnienia jest zaniżony plan;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0750 – 99,03% - brak zaległego wpływu za dzierżawę pojemników do segregacji odpadów w 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0830 – 1.189,49% - przyczyną wysokiego wykonania jest zaniżony plan;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0910 – 77,31% – przyczyną wysokiego wykonania jest zaniżony plan;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0920 – 18,61% - przyczyną niskiego wykonania jest brak wpływu zaległych odsetek od pozostałych należności;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0970 – 70,17% - przyczyną wysokiego wykonania jest zaniżony plan. Ponadto w 2021 roku nie planowano wpływów z tytułu usługi pozyskania i przekazania do recyklingu opakowań, oraz wpływów wyższych niż zakładano z tytułu dostarczonego zużytego sprzętu elektronicznego i elektrycznego oraz makulatury;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 6257 – 8,50% - przyczyną nie wykonania jest brak wpływu dotacji z NFOŚiGW w Warszawie, ponieważ częściowe rozliczenie przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego „OBRA” przesunięto na drugie półrocze 2021.

IV. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W I PÓŁROCZU 2021 ROKU

Wydatki Związku Międzygminnego „Obra” na dzień 30 czerwca 2021 roku zostały zaplanowane w wysokości **27.714.978,39 zł**. Natomiast wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi **11.516.180,65 zł**, co stanowi **41,55%** budżetu ogółem.

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

Tabela nr 5

Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego „OBRA” w I półroczu 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 30-06-2021 r.	Wykonanie 30-06-2021 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	50 000,00	1 254,80	2,51
	75814		Różne rozliczenia finansowe	20 000,00	1 254,80	6,27
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	20 000,00	1 254,80	6,27
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	30 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	30 000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	27 664 978,39	11 514 925,85	41,62
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	26 871 217,66	10 865 977,80	40,44
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	109,21	13,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	729 410,00	335 820,60	46,04
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 185,00	53 184,84	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 985,00	65 639,80	48,63
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy	18 780,00	6 894,59	36,71
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	91 794,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	470 914,00	191 423,14	40,65
		4260	Zakup energii	24 400,00	13 822,30	56,65
		4270	Zakup usług remontowych	36 000,00	8 905,20	24,74
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	360,00	45,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 685 435,50	7 036 051,51	37,66
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 860,00	5 810,53	53,50
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	28 500,00	13 883,67	48,71
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	2 884,62	28,85
		4430	Różne opłaty i składki	39 000,00	32 101,13	82,31
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 024,00	15 018,00	75,00
		4480	Podatek od nieruchomości	15 000,00	7 386,00	49,24
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	43 095,86	15 880,39	36,85
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	3 404,00	68,08
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 206,00	290,70	3,54
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 669 534,00	1 269 871,88	76,06
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 326 738,50	1 227 606,32	36,90
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 418 755,80	559 629,37	39,45
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	793 760,73	648 948,05	81,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	3 041,75	20,28
		4220	Zakup środków żywności	2 200,00	1 245,90	56,63
		4260	Zakup energii	5 700,00	2 884,05	50,60
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	469 864,59	406 193,09	86,45
		4430	Różne opłaty i składki	51 336,00	50 835,63	99,03
		4480	Podatek od nieruchomości	3 200,00	1 596,00	49,88
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	438,00	436,00	99,54
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	126 431,17	126 431,17	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	114 590,97	56 284,46	49,12
x	x	x	Razem	27 714 978,39	11 516 180,65	41,55

Strukturę wydatków przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6

Struktura wydatków w I półroczu 2021 roku

Wyszczególnienie	Kwota wydatków		Struktura wydatków		Odchylenie (5-4)
	Wydatki planowane na 30-06-2021 r.	Wydatki wykonane na 30-06-2021 r.	Wydatki planowane na 30-06-2021 r.	Wydatki wykonane na 30-06-2021 r.	
1	2	3	4	5	6
I. WYDATKI BIEŻĄCE	21 028 927,95	8 276 357,45	75,88	71,87	-4,01
w tym:					
- obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki płacowe wraz z pochodnymi	1 036 360,00	461 830,53	3,74	4,01	0,27
- pozostałe wydatki bieżące	19 992 567,95	7 814 526,92	72,14	67,86	-4,28
II. WYDATKI MAJĄTKOWE	6 686 050,44	3 239 823,20	24,12	28,13	4,01
w tym:					
- wydatki inwestycyjne	6 656 050,44	3 239 823,20	24,02	28,13	4,12
- zakupy inwestycyjne	30 000,00	0,00	0,11	0,00	-0,11
RAZEM	27 714 978,39	11 516 180,65	100,00	100,00	0,00

Szczegółowa analiza zrealizowanych wydatków Związku Międzygminnego „OBRA” przedstawia się następująco:

- I. Wydatki bieżące** na kwotę: **8.276.357,45 zł**, co stanowi **71,87%** wykonania budżetu ogółem, w tym:
- wydatki związane z obsługą długu publicznego na kwotę 0,00 zł
co stanowi 0,00 % wykonania budżetu ogółem,
 - wydatki płacowe wraz z pochodnymi na kwotę 461.830,53 zł
co stanowi 4,01 % wykonania budżetu ogółem,
 - pozostałe wydatki bieżące na kwotę 7.814.526,92 zł
co stanowi 67,86 % wykonania budżetu ogółem.
- II. Wydatki majątkowe** na kwotę **3.239.823,20 zł**, co stanowi **28,13%** wykonania budżetu ogółem.

WYDATKI BIEŻĄCE

8.276.357,45 zł

Realizacja wydatków bieżących przedstawia się następująco:

WYDATKI PŁACOWE WRAZ Z POCHODNYMI

461.830,53 zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

461.830,53 zł

Wydatki płacowe wraz z pochodnymi realizowane były w § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170, § 4710 i wykonano je w wysokości, z tego:

461.830,53 zł

- na biuro ZMO przypada kwota 409.931,73 zł
- na Stację Przeładunkową przypada kwota 45.868,02 zł
- na składowiska przypada kwota 6.030,78 zł

POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE **7.814.526,92 zł**

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe **1.254,80 zł**

Paragraf 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT) **1.254,80 zł**

W ramach tego paragrafu zrealizowane były wydatki związane z zapłatą podatku VAT na rzecz Urzędu Skarbowego na skutek braku wpływu podatku VAT od dokonanej sprzedaży.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi **7.347.039,70 zł**

Paragraf 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń **109,21 zł**

W ramach tego paragrafu zrealizowane były wydatki związane z zakupem obuwia roboczego dla pracowników kontrolujących dzikie / nielegalne wysypiska śmieci.

Paragraf 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia **191.423,14 zł**

w tym:

- materiały biurowe na kwotę 10.430,69 zł
 - worki do segregacji odpadów 147.673,80 zł
 - wydawnictwa fachowe i czasopisma (m.in. Gazeta Prawna, Przetargi, Odpady, Aktualności Ochrony Środowiska, Finanse sektora publicznego), książki na potrzeby referatu finansowo-księgowo-kadrowego 2.814,33 zł
 - akcesoria komputerowe na kwotę 15.485,45 zł
- w tym:
- tonery, tusze, części zamienne do drukarek, nośniki archiwizacyjne, części komputerowe, kable komputerowe, karta sieciowa, komputer INTEL CORE itp.
- pozostałe materiały na kwotę 15.018,87 zł
- w tym:

Biuro ZMO 6.822,73 zł

- środki czystości, woda mineralna, płyny do dezynfekcji, osłony podwieszane z plexi (COVID-19), ekspres do kawy, tabletki i filtry do ekspresu, komplet łyżeczek, komplet filiżanek do kawy, telefony komórkowe służbowe, fotel biurowy, itp.;

Stacja przeładunkowa 411,14 zł

- woda mineralna, środki czystości, zestaw naprawczy do rolety zewnętrznej na stacji przeładunkowej;

Segregacja 7.785,00 zł

- materiały do naprawy pojemników do segregacji stłuczki szklanej, chipy na pojemniki, kamera i dysk 4TB na PSZOK w Wieleniu;

Paragraf 4260 - Zakup energii **13.822,30 zł**

W paragrafie tym ujęto wydatki Stacji Przeładunkowej,
w tym:

- zakup energii elektrycznej 13.776,83 zł
- zużycie wody 45,47 zł

Paragraf 4270 - Zakup usług remontowych **8.905,20 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowano wydatki takie jak:

- naprawa pojemników do segregacji odpadów 8.413,20 zł
- w biurze ZMO – naprawa i konserwacja drukarki oraz naprawa zasilacza 492,00 zł

Paragraf 4280 – Zakup usług zdrowotnych **360,00 zł**

W paragrafie tym ujęto wydatki związane z okresowymi badaniami lekarskimi pracownika ZMO.

Paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych **7.036.051,51 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowano następujące wydatki:

- odbiór odpadów komunalnych przez firmę PreZero Zachód Service Spółka z o.o. z siedzibą w Kielczu za okres od 1 stycznia 2021 r. do 28 lutego 2021 r. 2.590.527,75 zł
w tym:
 - z terenu gminy Wolsztyn na kwotę 1.429.026,63 zł
 - z terenu gminy Siedlec na kwotę 465.463,58 zł
 - z terenu gminy Przemęt na kwotę 696.037,54 zł
- odbiór odpadów biodegradowalnych przez PreZero Zachód Service Spółka z o.o. z siedzibą w Kielczu za okres od 1 stycznia 2021 r. do 28 lutego 2021 r. 214.944,18 zł
w tym:
 - z terenu gminy Wolsztyn na kwotę 163.378,29 zł
 - z terenu gminy Siedlec na kwotę 15.918,12 zł
 - z terenu gminy Przemęt na kwotę 35.647,77 zł
- odbiór odpadów komunalnych przez firmę PreZero Zachód Service Spółka z o.o. z siedzibą w Kielczu za okres od 1 marca 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. 1.274.355,18 zł
w tym:
 - z terenu gminy Wolsztyn na kwotę 715.542,66 zł
 - z terenu gminy Siedlec na kwotę 228.070,08 zł
 - z terenu gminy Przemęt na kwotę 330.742,44 zł
- odbiór odpadów biodegradowalnych przez firmę PreZero Zachód Service Spółka z o.o. z siedzibą w Kielczu za okres od 1 marca 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. 134.607,10 zł
w tym:

• z terenu gminy Wolsztyn na kwotę	85.432,97 zł	
• z terenu gminy Siedlec na kwotę	7.325,64 zł	
• z terenu gminy Przemęt na kwotę	41.848,49 zł	
– odbiór odpadów komunalnych przez operatorów na kwotę		1.417.163,51 zł
w tym:		
• z terenu gminy Wolsztyn na kwotę	744.211,80 zł	
• z terenu gminy Siedlec na kwotę	306.201,71 zł	
• z terenu gminy Przemęt na kwotę	366.750,00 zł	
– usługi dodatkowe (likwidacja dzikich wysypisk, ustawianie/przestawianie pojemników, sprzątanie przy kontenerach)		26.167,62 zł
w tym:		
• z terenów gminy Wolsztyn na kwotę	216,00 zł	
• z terenów gminy Siedlec na kwotę	5.197,50 zł	
• z terenów gminy Przemęt, w tym obsługa gniazda recyklingowego w m. Wieleń na kwotę	20.754,12 zł	
– wydatki związane z segregacją odpadów		1.176.187,02 zł
w tym:		
• koszty związane z odbiorem przeterminowanych leków do utylizacji	<u>9.620,10 zł</u>	
– gmina Wolsztyn	6.595,35 zł	
– gmina Siedlec	1.248,92 zł	
– gmina Przemęt	1.775,83 zł	
• koszty związane z segregacją tworzyw sztucznych	<u>432.471,72 zł</u>	
– gmina Wolsztyn	235.549,08 zł	
– gmina Siedlec	108.939,36 zł	
– gmina Przemęt	87.983,28 zł	
• pozostałe koszty związane z PSZOK (odpady zielone, gruz, liście, styropian, opony, świetlówki, opakowania po farbách itp.)	<u>292.023,87 zł</u>	
– gmina Wolsztyn	139.005,42 zł	
– gmina Siedlec	64.107,00 zł	
– gmina Przemęt	88.911,45 zł	
• koszty związane ze zbiórką zużytego sprzętu RTV, AGD i wielkogabarytów	<u>433.185,22 zł</u>	
– gmina Wolsztyn	250.283,95 zł	
– gmina Siedlec	73.363,89 zł	
– gmina Przemęt	109.537,38 zł	
• koszty związane ze zbiórką makulatury	<u>8.886,11 zł</u>	
– gmina Wolsztyn	6.453,78 zł	
– gmina Siedlec	2.411,64 zł	
– gmina Przemęt	20,69 zł	
– aplikacja „KIEDY WYWÓZ”		3.929,85 zł
– ogłoszenia prasowe dotyczące systemu gospodarki odpadami		369,00 zł
– nadzór nad postępowaniami przetargowymi – umowa nr 54.ZMO.2020 zawarta z firmą Prosensi Sp. z o.o.		19.680,00 zł

– czynsz dzierżawny za część nieruchomości obejmującej budynek w postaci budynku magazynowego w celu rozbiórki budynku magazynowego oraz budowy „Centrum Edukacji Ekologicznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na działkach 163/2 i 163/3 położonych w Komorowie, w gm. Wolsztyn” zgodnie z umową dzierżawy nr 2.ZMO.2018	738,00 zł
– czynsz dzierżawny 150 m ² działki nr 53/3 w miejscowości Wieleń pod punkt selektywnej zbiórki odpadów	720,00 zł
– dzierżawa części działki nr ewid. 53/1 Wieleń ul. Akacyjowa 8 o pow. 140 m ² w celu dojścia do altanki odpadowej przez właścicieli domków letniskowych	922,50 zł
– wymiana zepsutej kamery, wymiana i konfiguracja routera, wymiana dysku, zmiana adresacji systemu kontroli przejścia (PSZOK Wieleń)	1.488,30 zł
– rekompensata kosztu zagospodarowania i transportu odpadu o kodzie 19 12 12	1.125,82 zł
– wynagrodzenie za zainkasowane wpłaty przez inkasentów	531,05 zł
– wykonanie filmów dokumentalnych zawierające informacje o przebiegu rekultywacji składowisk oraz inwestycji dotyczących budowy PSZOK i stacji przeładunkowej	2.999,99 zł
– pozostałe wydatki w tym:	169.594,64 zł

Biuro ZMO	164.536,97 zł
• stała obsługa prawna	11.700,06 zł
• koszty utrzymania rachunków bankowych	2.855,11 zł
• usługi informatyczne	15.854,70 zł
• opłata za prowadzenie nadzoru w zakresie BHP	1.230,00 zł
• opłaty pocztowe	101.569,53 zł
• opłata za aktualizacje programów: księgowych, GOMIG, Przetargi, Legislator Aktów Prawnych, Program Prawny Lex, opłata roczna za korzystanie z BIP, e-content PLUS, c-ware, Kaspersky, Legislator, hosting BIP, odnowienie domeny zmobra.pl, itp.	22.196,52 zł
• dzierżawa kserokopiarki	3.010,27 zł
• pełnienie obowiązków inspektora ochrony danych	2.214,00 zł
• raport dotyczący zmian i zawartości merytorycznej strony www.zmobra.pl	2.152,50 zł
• pozostałe wydatki (takie jak: czynsz za barek i stojak na wodę mineralną, sanityzacja dystrybutora do wody mineralnej, druk deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, koszty pakowania i wysyłki czasopism prenumerowanych, wykonanie pieczętki, itp.)	1.754,28 zł

<u>Stacja Przeładunkowa</u>	<u>5.057,67 zł</u>
• ścieki	3.181,70 zł
• monitoring JOKER	1.476,00 zł
• pozostałe wydatki	399,97 zł
(takie jak: dzierżawa i najem dystrybutora do wody mineralnej, sanityzacja dystrybutora do wody mineralnej, sprawdzenie gaśnicy i ciśnienia hydrantu).	

Paragraf 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych **5.810,53 zł**

W paragrafie tym ujęto koszty usług telefonicznych związanych z:

– dostępem do Internetu	3.669,54 zł
– telefonami komórkowymi	2.011,81 zł
– telefonami stacjonarnymi	129,18 zł

Paragraf 4400 - Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe **13.883,67 zł**

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

Paragraf 4410 - Podróże służbowe krajowe **2.884,62 zł**

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

Paragraf 4430 - Różne opłaty i składki **32.101,13 zł**

w tym:

<u>Biuro ZMO na kwotę</u>	<u>55,00 zł</u>
– opłata skarbową za uzyskanie zaświadczenia: o niezaleganiu z płaceniem kar z tytułu korzystania ze środowiska, o wywiązaniu się z obowiązków wnoszenia opłat za korzystanie ze środowiska	38,00 zł
– opłata skarbową za udzielenie pełnomocnictwa firmie CODEX na rzecz Urzędu Miasta Poznania w celu sporządzenia sprawozdania o odpadach do GUS	17,00 zł

Stacja przeładunkowa na kwotę **32.046,13 zł**

– opłata za pozostawienie w gruncie kolejowym sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w m. Powodowo na rzecz PKP (wyrównanie opłaty o wskaźnik inflacji)	66,81 zł
– dzierżawa gruntów leśnych w następujących celach: budowy i eksploatacji Stacji Przeładunkowej wraz z PSZOK, prowadzenia zadań z zakresu gospodarki odpadami, tymczasowego składowania tłuczni betonowo-ceglanego	7.467,90 zł

- opłata roczna za wyłączony z produkcji grunt leśny na potrzeby PSZOK i stacji przeładunkowej w Powodowie na rzecz Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Zielonej Górze (ZS.224.14.2018) 23.542,06 zł
- ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej ogólnej – polisa PZU nr 101274826 969,36 zł

Paragraf 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **15.018,00 zł**

W paragrafie tym ujęte są wydatki związane z odpisem na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych pracowników Związku.

Paragraf 4480 – Podatek od nieruchomości **7.386,00 zł**

W paragrafie tym ujęto wydatki z tytułu należnego podatku od nieruchomości znajdujących się w Powodowie, na których znajduje się Stacja Przeładunkowa.

Paragraf 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego **15.880,39 zł**

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

Paragraf 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej **3.404,00 zł**

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

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami **466.232,42 zł**

Paragraf 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia **3.041,75 zł**

W paragrafie tym ujęto zakup następujących materiałów:

- zakup książek pod potrzeby edukacji 620,00 zł
- zakup pozostałych materiałów 2.421,75 zł
(w tym między innymi: zakup kartek okolicznościowych, wiązanek okolicznościowych, itp.)

Paragraf 4220 – Zakup środków żywności **1.245,90 zł**

W paragrafie tym ujęto wydatki związane z zakupem artykułów żywnościowych na potrzeby Zarządu ZMO. 1.245,90 zł

Paragraf 4260 - Zakup energii **2.884,05 zł**

W paragrafie tym ujęto wydatki składowiska w SiekóWKu, w tym:

- zakup energii elektrycznej 2.853,38 zł
- zużycie wody 30,67 zł

Paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych **406.193,09 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowano następujące wydatki:

- usługi związane z realizacją zadań edukacyjnych (wycieczki ekologiczne, usługi cateringowe) 1.791,00 zł
- realizacja zadania bieżącego pn.: „strategia Rozwoju Elektromobilności dla gmin członkowskich Związku Międzygminnego „OBRA”” 50.000,00 zł
- realizacja zadania bieżącego pn.: „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG” 307.828,59 zł
- wydatki związane z utrzymaniem składowisk takie jak: 46.573,50 zł
 - badania monitoringowe składowisk 36.518,70 zł
 - odcieki 10.054,80 zł

Paragraf 4430 - Różne opłaty i składki **50.835,63 zł**

W paragrafie tym ujęto opłaty za składowiska, takie jak:

- opłata za dzierżawę gruntów leśnych w celach: eksploatacji składowiska odpadów, przeprowadzenia rekultywacji terenu gruntu polegającą na doprowadzeniu do stanu pozwalającego na ponowne zalesienie 20.455,28 zł
- opłata roczna za wyłączony z produkcji grunt leśny pod potrzeby kwatery I, II, III składowiska odpadów w Powodowie - opłata na rzecz Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Zielonej Górze (ZS.2215.1.2015) 21.780,35 zł
- polisa ubezpieczenia nr 4303800535 – ubezpieczenie odpowiedzialności za szkody w środowisku 8.600,00 zł

Paragraf 4480 – Podatek od nieruchomości **1.596,00 zł**

W paragrafie tym ujęto wydatki z tytułu należnego podatku od nieruchomości znajdujących się na składowisku w SiekóWKu.

Paragraf 4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego **436,00 zł**

W paragrafie tym ujęto wydatki dotyczące:

- zajęcie pasa drogowego na rzecz Powiatowego Zarządu Dróg w Wolsztynie oraz Urzędu Miejskiego w Wolsztynie 378,00 zł

- | | |
|--|----------|
| – podatku rolnego (składowisko Siekówko) | 54,00 zł |
| – podatku leśnego (składowisko Powodowo) | 4,00 zł |

WYDATKI MAJĄTKOWE

3.239.823,20 zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

3.057.107,57 zł

Paragraf 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (bez udziału środków europejskich)

1.269.871,88 zł

W rozdziale 90002 w I półroczu 2021 roku na wydatki inwestycyjne (bez udziału środków europejskich) Związek przeznaczył kwotę w wysokości **1.269.871,88 zł** na realizację zadania pn.: „**Stacja przeładunkowa odpadów komunalnych wraz z instalacją do przetwarzania odpadów budowlanych i rozbiórkowych**”.

Na powyższą kwotę składają się następujące wydatki:

- | | |
|--|------------------------|
| – budowa stacji przeładunkowej – umowa nr 4.ZMO.2021 | 1.179.685,88 zł |
| – pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad budową Stacji Przeładunkowej – umowa nr 5.ZMO.2021 | 16.000,00 zł |
| – opracowanie operatu przeciwpożarowego w zakresie warunków ochrony p.poż. miejsca tymczasowego | 2.460,00 zł |
| – prace ziemne przy stacji przeładunkowej i rekultywacji składowiska | 71.709,00 zł |
| – opłata skarbową za uzyskanie zaświadczenia o zgłoszeniu zakończenia budowy Stacji Przeładunkowej odpadów komunalnych w Powodowie | 17,00 zł |

Paragraf 6057 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (z udziałem środków europejskich – środki z WRPO)

1.227.606,32 zł

W rozdziale 90002 w I półroczu 2021 roku na wydatki inwestycyjne (z udziałem środków europejskich) Związek przeznaczył kwotę w wysokości **1.227.606,32 zł** na realizację zadania pn.: „**Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM "OBRA"**”.

Poniesione wydatki dotyczą:

- | | |
|--|----------------------|
| – budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) – umowa nr 7.ZMO.2021 | 268.429,86 zł |
| – pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad budową PSZOK – umowa nr 6.ZMO.2021 | 4.371,46 zł |
| – zakupu kompostowników oraz kontenerów na bio odpady – umowa nr 95.ZMO.2020 | 954.805,00 zł |

Na zakup kompostowników 22.12.2020 r. Związek w ramach refundacji otrzymał środki z NFOŚiGW w Warszawie w kwocie 954.805,00 zł. Natomiast na pozostałe wydatki w maju 2021 roku na

rachunek Związku wpłynęły kwoty 268.429,86 zł (wpływ 12.05.2021 r.) i 74.800,00 zł (wpływ 19.05.2021 r.) zgodnie z umową o dofinansowanie nr POIS.02.00-00-0012/18-00 z dnia 17.12.2019 roku. Wniosek o dalsze płatności zostanie złożony w II półroczu 2021 roku.

Paragraf 6059 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **559.629,37 zł**
(z udziałem środków europejskich – wkład własny)

W rozdziale 90002 w I półroczu 2021 roku, jako wkład własny na wydatki inwestycyjne (z udziałem środków europejskich) Związek przeznaczył kwotę w wysokości **559.629,37 zł** na realizację zadania pn.: „**Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM "OBRA"**”.

Na powyższą kwotę składają się następujące wydatki:

- wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia nr 40.ZMO.2020 za rozliczenie projektu pn.: „Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM "OBRA"” **12.000,00 zł**
(wydatek niekwalifikowany finansowany środkami własnymi ZMO).
- zakupu kompostowników oraz kontenerów na bio odpady - umowa nr 95.ZMO.2020 (wydatek kwalifikowany 168.495,00 zł, wydatek niekwalifikowany 258.359,00 zł finansowany środkami własnymi ZMO); **426.854,00 zł**
- budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) – umowa nr 7.ZMO.2021 (wydatek kwalifikowany 47.369,98 zł, wydatek niekwalifikowany 72.633,96 zł finansowany środkami własnymi ZMO); **120.003,94 zł**
- pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad budową PSZOK – umowa nr 6.ZMO.2021 (wydatek kwalifikowany). **771,43 zł**

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami **182.715,63 zł**

Paragraf 6057 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **126.431,17 zł**
(z udziałem środków europejskich – środki z WRPO)

W rozdziale 90026 w I półroczu 2021 roku na wydatki inwestycyjne (z udziałem środków europejskich) Związek przeznaczył kwotę w wysokości **126.431,17 zł**, którą **otrzymał z WRPO** na realizację zadania pn.: „**Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego "OBRA"**”.

Z otrzymanych środków sfinansowano następujące wydatki:

- nadzór inspektorski nad rekultywacją składowisk odpadów (zgodnie z umową nr 1.ZMO.2020) na kwotę **9.595,20 zł**

- rekultywacja techniczna i biologiczna składowiska w Powodowie (zgodnie z umową nr 64.ZMO.2019) na kwotę **116.835,97 zł**

Na pokrycie powyższych wydatków Związek otrzymał dotację z WRPO w kwocie 19.877,12 zł. Natomiast na pozostałe wydatki w kwocie 106.554,05 zł Związek otrzyma środki z WRPO po zakończeniu zadania (OT rekultywacji w Powodowie) na zasadzie refundacji poniesionych wydatków.

Paragraf 6059 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **56.284,46 zł**
(z udziałem środków europejskich – wkład własny)

W rozdziale 90026 w I półroczu 2021 roku na wydatki inwestycyjne, (z udziałem środków europejskich) jako wkład własny Związek przeznaczył kwotę w wysokości **56.284,46 zł** na realizację zadania pn.: „**Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego "OBRA"**”.

W ramach wkładu własnego na wydatki kwalifikowane przeznaczono kwotę w wysokości 11.052,83 zł, natomiast na wydatki niekwalifikowane przeznaczono kwotę w wysokości 45.231,63 zł.

Na powyższą kwotę składają się następujące wydatki:

- realizacja umowy nr 59.ZMO.2019 z 17.09.2019 r. – wynagrodzenie dla Biura Rzecznostwa i Ekonomii Środowiska CODEX Sadowski i Wspólnicy Spółka Jawna za rozliczenie projektu oraz osobiste prowadzenie niezbędnych czynności w imieniu beneficjenta w kwocie **11.070,00 zł**
- mapa w skali 1:5000 w celu obliczeń powierzchni poszczególnych warstw rekultywacyjnych na składowisku w Powodowie **67,16 zł**
- mapa pogładowa wykonana do rozliczeń rekultywacji składowiska odpadów w Powodowie **20,00 zł**
- nadzór inspektorski nad rekultywacją składowisk odpadów (zgodnie z umową nr 1.ZMO.2020) w wysokości **1.693,27 zł**
- rekultywacja techniczna i biologiczna składowiska w Powodowie (zgodnie z umową nr 64.ZMO.2019) na kwotę **43.434,03 zł**

Powyższe wydatki Związek sfinansował środkami własnymi.

Wykaz zadań inwestycyjnych w układzie wykonawczym prezentuje tabela nr 7.

Tabela nr 7

Wykaz zadań inwestycyjnych na dzień 30 czerwca 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 30-06-2021 r.	Wykonanie 30-06-2021 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 686 050,44	3 239 823,20	48,46
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	6 445 028,30	3 057 107,57	47,43
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 669 534,00	1 269 871,88	76,06
			Stacja przeładunkowa odpadów komunalnych wraz z instalacją do przetwarzania odpadów budowlanych i rozbiórkowych	1 654 534,00	1 269 871,88	76,75
			Budowa Centrum Edukacji Ekologicznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą	15 000,00	0,00	0,00
		6057	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 326 738,50	1 227 606,32	36,90
			Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM "OBRA"	3 326 738,50	1 227 606,32	36,90
		6059	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 418 755,80	559 629,37	39,45
			Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM "OBRA"	1 418 755,80	559 629,37	39,45
		6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00
			Wydatki na zakupy inwestycyjne ZMO, w tym: zakup serwera do ochrony danych Qnap	30 000,00	0,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	241 022,14	182 715,63	75,81
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	126 431,17	126 431,17	100,00
			Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego "OBRA"	126 431,17	126 431,17	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	114 590,97	56 284,46	49,12
			Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego "OBRA"	114 590,97	56 284,46	49,12
x	x	x	Razem	6 686 050,44	3 239 823,20	48,46

Przy tak zrealizowanych wydatkach odstępstwa wystąpiły w następujących pozycjach klasyfikacji budżetowej:

- dział 758, rozdział 75814, paragraf 4530 – 6,27%,
- dział 758, rozdział 75818, paragraf 4810 – 0,00%,
- dział 900, rozdział 90002, paragrafy: 3020 – 13,65%, 4010 – 46,04%, 4110 – 48,63%, 4120 – 36,71%, 4170 – 0,00%, 4210 – 40,65%, 4260 – 56,65%, 4270 – 24,74%, 4280 – 45,00%, 4300 – 37,66%, 4360 – 53,50%, 4400 – 48,71%, 4410 – 28,85%, 4430 – 82,31%, 4440 – 75,00%, 4480 – 49,24%, 4610 – 36,85%, 4700 – 68,08%, 4710 – 3,54%, 6050 – 76,06%, 6057 – 36,90%, 6059 – 39,45%, 6060 – 0,00%,
- dział 900, rozdział 90026, paragrafy: 4210 – 20,28%, 4220 – 56,63%, 4260 – 50,60%, 4270 – 0,00%, 4300 – 86,45%, 4430 – 99,03%, 4480 – 49,88%; 4520 – 99,54%, 6057 – 100,00 %, 6059 – 49,12%.

Wydatki zostały wykonane, w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej na poziomie od 0,00 % do 100,00 % planu.

Główne przyczyny znacznych odchyleń wydatków planowanych w porównaniu z wydatkami wykonanymi zostały opisane poniżej, i tak:

- dział 758 rozdział 75814 paragraf 4530 – 6,27% - przyczyną niskiego wykonania jest zawyżony plan. Korekta planu nastąpi na najbliższym Zgromadzeniu Związku;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 3020 – 13,65% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4110 – 48,63% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4120 – 36,71% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4170 – 0,00% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4210 – 40,65% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4260 – 56,65% - przyczyną znacznych odchyleń są wyższe koszty energii elektrycznej;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4270 – 24,74% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4280 – 45,00% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4300 – 37,66 % - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4360 – 53,50 % - przyczyną znacznych odchyleń są zwiększone koszty usług telekomunikacyjnych;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4400 – 48,71% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4410 – 28,85% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4430 – 82,31% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4440 – 75,00% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4480 – 49,24% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4610 – 36,85% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4700 – 68,08% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4710 – 3,54% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków jest zawyżony plan, ponieważ nie wszyscy pracownicy przystąpili do PPK. Korekta planu nastąpi na najbliższym Zgromadzeniu Związku;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6050 – 76,06% - wysokie wykonanie wydatków inwestycyjnych jest skutkiem realizacji planowanych wydatków inwestycyjnych w I półroczu 2021 roku;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6057 – 36,90% - niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych jest skutkiem późnych terminów podpisania umów oraz działań związanych z wyłonieniem wykonawców, wynikających z obowiązujących prawnych procedur przetargowych. Realizacja planowanych wydatków inwestycyjnych nastąpi do końca 2021 roku;

- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6059 – 39,45% - niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych jest skutkiem późnych terminów podpisania umów oraz działań związanych z wyłonieniem wykonawców, wynikających z obowiązujących prawnych procedur przetargowych. Realizacja planowanych wydatków inwestycyjnych nastąpi do końca 2021 roku;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6060 – realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4210 – 20,28% - przyczyną niskiego wykonania jest przesunięcie planowanych wydatków na II półrocze 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4220 – 56,63% - wykonanie planowanych wydatków jest wyższe niż zakładano w związku z realizacją większych niż planowano zakupów materiałów niezbędnych do realizacji założonych zadań Związku;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4260 – 50,60% - wyższe koszty energii elektrycznej;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4270 – 0,00% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4300 – 86,45 % - przyczyną wysokiego wykonania jest 100% realizacji planowanego wydatku związanego z realizacją przedsięwzięcia bieżącego pn.: "Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG";
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4430 – 99,03% - przyczyną wysokiego wykonania jest 100% realizacji planowanego wydatku;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4480 – 49,88% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 6059 – 49,12% - realizacja wydatku nastąpi w II półroczu 2021 r.;

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W I PÓŁROCZU 2021 ROKU

Na dzień 30 czerwca 2021 roku przychody budżetu zaplanowano w wysokości **4.852.732,12 zł** a wykonanie wynosi **4.852.732,12 zł**, co stanowi **100,00%** planu. Natomiast rozchodów budżetu nie zaplanowano na 2021 r.

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 2021 roku

Lp.	Treść	Klasyfikacja paragraf	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	Wykonanie (%)
1	2	3	4	5	6
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM:	x	954 805,00	954 805,00	100,00
	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	954 805,00	954 805,00	100,00
	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	3 897 927,12	3 897 927,12	100,00
II.	ROZCHODY OGÓŁEM:	x	0,00	0,00	0,00
	Splata otrzymanych krajowych pożyczek	992	0,00	0,00	0,00
III.	RÓŻNICA (I-II)		954 805,00	954 805,00	100,00

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA”
ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

I. WPROWADZENIE

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „OBRA” na lata 2021-2024 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „OBRA” za II kwartał 2021 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „OBRA” na rok 2021 została przyjęta uchwałą nr XII/52/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA” dnia 7 grudnia 2020 roku z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA”:

1. Nr XIII/58/2021 z dnia 19 lutego 2021 r.
2. Nr XIV/67/2021 z dnia 27 kwietnia 2021 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2021 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej.

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

II. DOCHODY

Plan dochodów budżetu Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 30.06.2021 r. po zmianie wynosił ogółem 22.862.246,27 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wyniosło 10.639.100,23 zł, tj. 46,54%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 20.213.968,45 zł, wykonanie na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 10.275.993,25 zł, tj. 50,84%, w tym:

1) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 267.687,50 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 267.687,50 zł, tj. 100%;

2) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 19.946.280,95 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 10.008.305,75 zł, tj. 50,18%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 2.648.277,82 zł, wykonanie na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 363.106,98 zł, tj. 13,71%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – w budżecie na 2021 rok nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 2.648.277,82 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 363.106,98 zł, tj. 13,71%.

III. WYDATKI

Plan wydatków budżetu Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 30.06.2021 r. po zmianie wynosił ogółem 27.714.978,39 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wyniosło 11.516.180,65 zł, tj. 41,55%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 21.028.927,95 zł, wykonanie na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 8.276.357,45 zł, tj. 39,36%, w tym:

1) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – zaplanowane w kwocie 1.036.360,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 461.830,53 zł, tj. 44,56%;

2) wydatki na obsługę długu – w budżecie na 2021 rok nie planowano wydatków na obsługę długu, ponieważ Związek nie posiada żadnego zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

3) pozostałe wydatki bieżące - zaplanowane w kwocie 19.992.567,95 zł, wykonanie na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 7.814.526,95 zł (tj. 39,09%)

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 6.686.050,44 zł, wykonanie na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 3.239.823,20 zł, tj. 48,46%.

IV. WYNIK WYKONANIA BUDŻETU

Dochody Związku Międzygminnego „OBRA” zostały zrealizowane w wysokości 10.639.100,23 zł. Na realizację zadań związku przeznaczono kwotę 11.516.180,65 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano deficyt budżetowy w kwocie 877.080,42 zł, którego źródłem pokrycia jest nadwyżka z lat ubiegłych.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące, skorygowane o nadwyżkę z lat ubiegłych i niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 6.852.367,92 zł

V. PRZYCHODY

Przychody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 4.852.732,12 zł, w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych – 3.897.927,12 zł, tj. 100%;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 954.805,00 zł, tj. 100%.

VI. ROZCHODY

W budżecie na 2021 rok Związek Międzygminny „OBRA” rozchodów nie planuje.

VII. STOPIEŃ REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH NA DZIEŃ 30.06.2021 r.

L.p.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Wykonanie łącznych nakładów na przedsięwzięcia do 2020 roku	Stopień zaawansowania łącznych nakładów na przedsięwzięcia do 2020 roku	Limit przedsięwzięć na 2021 rok	Wykonanie przedsięwzięcia na dzień 30-06-2021 r.	Stopień zaawansowania nakładów na przedsięwzięcia na dzień 30-06-2021 r.
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia bieżące ogółem	x	x	x	26 020 827,48	12 279 533,96	47,19	13 741 293,52	5 939 426,31	43,22
1	Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Przemęt przez Firmę Usługowo-Handlową Dominik Zajac z siedzibą w Błotnicy przy ul. Szkolnej 46 - Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Przemęt	Związek Międzygminny "Obra"	2017	2021	3 658 570,41	2 998 420,41	81,96	660 150,00	366 750,00	55,56
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 - Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Siedlec	Związek Międzygminny "Obra"	2017	2021	2 553 508,00	2 043 873,00	80,04	509 635,00	306 201,71	60,08
3	Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Wolsztyn przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. z siedzibą w Wolsztynie, Berzyna 6 - Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Wolsztyn	Związek Międzygminny "Obra"	2017	2021	7 152 907,24	5 813 329,24	81,27	1 339 578,00	744 211,80	55,56
4	Zagospodarowanie odpadów komunalnych w RIPOK-u przez firmę PreZero Service Zachód Spółka z o.o. z siedzibą w Kielcu - Zagospodarowanie odpadów komunalnych w RIPOK-u	Związek Międzygminny "Obra"	2020	2021	4 229 383,24	1 423 911,31	33,67	2 805 471,93	2 805 471,93	100,00
5	Zagospodarowanie odpadów komunalnych w RIPOK-u przez firmę PreZero Service Zachód Spółka z o.o. z siedzibą w Kielcu - Zagospodarowanie odpadów komunalnych w RIPOK-u	Związek Międzygminny "Obra"	2020	2021	8 118 630,00	0,00	0,00	8 118 630,00	1 408 962,28	17,35
6	Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG - Zagospodarowanie odpadów z folii rolniczych	Związek Międzygminny "Obra"	2020	2021	307 828,59	0,00	0,00	307 828,59	307 828,59	100,00
II	Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe ogółem	x	x	x	10 222 117,59	3 551 067,15	34,74	6 656 050,44	3 239 823,20	48,67
1	Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM "OBRA" - Uzupełnienie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	Związek Międzygminny "Obra"	2016	2021	5 113 254,62	367 760,32	7,19	4 745 494,30	1 787 235,69	37,66
2	Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego "OBRA" - Uzupełnienie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	Związek Międzygminny "Obra"	2017	2021	3 298 367,77	3 057 345,63	92,69	241 022,14	182 715,63	75,81
3	Stacja przeładunkowa odpadów komunalnych wraz z instalacją do przetwarzania odpadów budowlanych i rozbiórkowych - Uzupełnienie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	Związek Międzygminny "Obra"	2018	2021	1 769 171,00	114 637,00	6,48	1 654 534,00	1 269 871,88	76,75
4	Budowa Centrum Edukacji Ekologicznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Uzupełnienie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	Związek Międzygminny "Obra"	2017	2022	41 324,20	11 324,20	27,40	15 000,00	0,00	0,00
III	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem	x	x	x	36 242 945,07	15 830 601,11	43,68	20 397 343,96	9 179 249,51	45,00

Niski procent (tj. 17,35) realizacji przedsięwzięcia bieżącego pn.: „Zagospodarowanie odpadów komunalnych w RIPOK-U przez firmę PreZero Servis Zachód Spółka z o.o. z siedzibą w Kielcu” jest skutkiem powstałego zobowiązania na dzień 30.06.2021 r. na kwotę 848.276,39 zł (faktura wpłynęła w dnia 11.06.2021 r. z terminem płatności 26.07.2021 r.) oraz na kwotę 843.221,66 zł (faktura wpłynęła w dniu 08.07.2021 r. z terminem płatności 22.08.2021 r.).

Realizacja zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

1. zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM „OBRA”” – wykonanie 37,66%.

- Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową. Planowane wydatki zostaną zrealizowane do końca 2021 roku;
2. zadanie inwestycyjne pn.: „Realizacja działań edukacyjno – promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego „OBRA”” – wykonanie 75,81%. Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartymi umowami. Zakończenie prac nastąpi w III kwartale 2021 roku;
 3. zadanie inwestycyjne pn.: „Stacja przeładunkowa odpadów komunalnych wraz z instalacją do przetwarzania odpadów budowlanych i rozbiórkowych” – wykonanie 76,75%. Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową. Dalsza realizacja wydatków nastąpi w III kwartale 2021 roku;
 4. zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa Centrum Edukacji Ekologicznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą” – wykonanie 0%. Zadanie to realizowane będzie w przypadku pozyskania środków z programu „Polski Ład”

Berzyna, dnia 25 sierpnia 2021 roku