

INFORMACJA
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA”
Z WYKONANIA BUDŻETU
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA”
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2022 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 przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze 2022 roku. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Budżet Związku Międzygminnego „OBRA” na 2022 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku w dniu 21 grudnia 2021 roku Uchwałą Nr XVII/80/2021, która określiła wysokość dochodów i wydatków na kwotę:

Dochody	23.532.275,16 zł
Wydatki	23.532.275,16 zł
Przychody	0,00 zł
Rozchody	0,00 zł

Pierwotny budżet zakładał dochody i wydatki na poziomie zrównoważonym.

W 2022 roku budżet zmieniono dwukrotnie uchwałami Zarządu Związku Międzygminnego „OBRA” oraz dwukrotnie uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA”. W wyniku dokonanych zmian budżet został zwiększony: po stronie dochodów o kwotę 664.114,80 zł, natomiast po stronie wydatków o kwotę 1.060.114,80 zł.

Zmianie uległy również planowane przychody budżetu, które zwiększono o kwotę 704.887,20 zł w związku z wprowadzeniem do budżetu nadwyżki z lat ubiegłych. Natomiast planowane rozchody budżetu uległy zmianie w związku z wpłatą depozytu na rzecz Marszałka Województwa Wielkopolskiego, zgodnie z postanowieniem nr DSK-IV.7244.1.113.2022 w kwocie 308.887,20 zł (dotyczy wydania zezwolenia na zbieranie odpadów w ramach stacji przeładunkowej odpadów komunalnych).

W wyniku dokonanych zmian planowany budżet Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 30 czerwca 2022 roku przedstawia się następująco:

Dochody	24.196.389,96 zł
Wydatki	24.592.389,96 zł
Przychody	704.887,20 zł
Rozchody	308.887,20 zł

Na skutek dokonanych zmian planowany budżet na 2022 rok zakładał deficyt w wysokości **396.000,00 zł**, którego źródłem pokrycia były przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych.

II. REALIZACJA BUDŻETU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA” W I PÓŁROCZU 2022 ROKU

1. DOCHODY

planowane dochody na dzień 30-06-2022 roku	24.196.389,96 zł
wykonane dochody na dzień 30-06-2022 roku	<u>12.725.699,97 zł</u>
% wykonania	52,59 %

2. WYDATKI

planowane wydatki na dzień 30-06-2022 roku	24.592.389,96 zł
wykonane wydatki na dzień 30-06-2022 roku	<u>9.584.491,08 zł</u>
% wykonania	38,97 %

3. PRZYCHODY

planowane przychody na dzień 30-06-2022 roku	704.887,20 zł
wykonane przychody na dzień 30-06-2022 roku	<u>1.987.663,16 zł</u>
% wykonania	281,98 %

4. ROZCHODY

planowane rozchody na dzień 30-06-2022 roku	308.887,20 zł
wykonane rozchody na dzień 30-06-2022 roku	<u>308.887,20 zł</u>
% wykonania	100,00 %

5. Zadłużenie Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 30 czerwca 2022 roku z tytułu kredytów i pożyczek wynosi **0,00 zł**.

6. Na dzień 30 czerwca 2022 roku Związek nie posiada zobowiązań wymagalnych. Natomiast **zobowiązania niewymagalne ustalono na kwotę 2.858.684,07 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 Kielczu za odbiór odpadów komunalnych zmieszanych oraz biodegradowalnych za miesiąc maj 2022 roku na kwotę 866.653,99 zł (faktura wpłynęła w dniu 13.06.2022 roku z terminem płatności na 28.07.2022 roku);
- PreZero Zachód Service Sp. z o.o. w Kielczu za odbiór odpadów komunalnych zmieszanych oraz biodegradowalnych za miesiąc czerwiec 2022 roku na kwotę 774.279,00 zł (faktura wpłynęła w dniu 08.07.2022 roku z terminem płatności na 22.08.2022 roku);
- PHP Przemysław Olejnik za odbiór odpadów wysegregowanych takich jak: tworzywa sztuczne, odpady wielkogabarytowe, odpady poremontowe, styropian na kwotę 130.588,50 zł (faktura na kwotę 96.437,52 zł wpłynęła w dniu 07.07.2022 roku z terminem płatności na 21.07.2022 roku oraz faktura na kwotę 34.150,98 zł wpłynęła w dniu 07.07.2022 roku z terminem płatności na 21.07.2022 roku);
- PHP Przemysław Olejnik za odbiór odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG-BAG na kwotę 219.152,30 zł (faktura wpłynęła w dniu 28.06.2022 roku z terminem płatności na 28.07.2022 roku)

- PGK sp. z o.o. za odbiór odpadów komunalnych i segregowanych z terenu gm. Wolsztyn w miesiącu maju 2022 r. na kwotę 260.576,25 zł (faktura wpłynęła 03.06.2022 r. z terminem płatności na 30.07.2022 roku);
- PGK sp. z o.o. za odbiór odpadów komunalnych i segregowanych z terenu gm. Wolsztyn w miesiącu czerwcu 2022 r. na kwotę 244.677,78 zł (faktura wpłynęła 06.07.2022 r. z terminem płatności na 29.08.2022 roku);
- FUH Dominik Zając za odbiór odpadów komunalnych i segregowanych z terenu gm. Przemęt w miesiącu czerwcu 2022 r. na kwotę 135.699,08 zł (faktura wpłynęła 05.07.2022 r. z terminem płatności na 14.08.2022 roku);
- ZEUK sp. z o.o. za odbiór odpadów komunalnych i segregowanych z terenu gm. Siedlec w miesiącu czerwcu 2022 r. na kwotę 107.370,79 zł (faktura wpłynęła 06.07.2022 r. z terminem płatności na 30.07.2022 roku);
- PGK sp. z o.o. za prowadzenie PSZOK-u gm. Wolsztyn w miesiącu czerwcu 2022 r. na kwotę 9.720,00 zł (faktura wpłynęła 06.07.2022 r. z terminem płatności na 14.07.2022 roku);
- FUH Dominik Zając za prowadzenie PSZOK-u gm. Przemęt w miesiącu czerwcu 2022 r. na kwotę 18.204,00 zł (faktura wpłynęła 05.07.2022 r. z terminem płatności na 14.08.2022 roku);
- ZEUK sp. z o.o. za prowadzenie PSZOK-u gm. Siedlec w miesiącu czerwcu 2022 r. na kwotę 18.450,00zł (faktura wpłynęła 06.07.2022 r. z terminem płatności na 30.07.2022 roku);
- pozostałe zobowiązania niewymagalne na kwotę 73.312,38 zł.

7. Na dzień 30 czerwca 2022 roku **saldo końcowe należności ustalono na kwotę 13.412.180,41 zł**, w tym **wymagalne na kwotę 2.548.237,31 zł** oraz **nadpłatę na kwotę 149.503,85 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 13.012.558,79 zł, w tym wymagalnych na kwotę 2.467.234,46 zł.

8. Na dzień 30 czerwca 2022 roku Związek nie posiada udzielonych poręczeń i gwarancji.

9. Wynik wykonania budżetu na dzień 30 czerwca 2022 roku przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 1

Wynik wykonania budżetu na dzień 30 czerwca 2022 roku

Treść	Plan budżetu na 30-06-2022 r.	Wykonanie budżetu na 30-06-2022 r.	% wykonania
A. Dochody	24 196 389,96	12 725 699,97	52,59
B. Wydatki	24 592 389,96	9 584 491,08	38,97
C. Wynik finansowy (A-B)	-396 000,00	3 141 208,89	x

Planowany budżet na dzień 30 czerwca 2022 roku zakładał **deficyt** w wysokości **396.000,00 zł**, który pokryty został planowaną nadwyżką z lat ubiegłych.

Natomiast wykonanie budżetu na dzień 30 czerwca 2022 roku zamknęło się **nadwyżką w kwocie 3.141.208,89 zł**, która jest w szczególności konsekwencją zobowiązań niewymagalnych wykazanych w sprawozdaniu Rb-28S (2.858.684,07 zł).

Nadwyżka operacyjna przedstawia się następująco:

Wykonanie dochodów bieżących wynosi:	12.270.724,49 zł
Wykonanie wydatków bieżących wynosi:	9.100.628,08 zł
Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3.170.096,41 zł
Nadwyżka z lat ubiegłych wynosi:	1.987.663,16 zł
Nadwyżka operacyjna	5.157.759,57 zł

Saldo operacyjne budżetu, zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych (dochody bieżące – wydatki bieżące, skorygowane o nadwyżkę z lat ubiegłych i o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 5.157.759,57 zł.

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	24.196.389,96 zł	12.725.699,97 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: 8,38%.**

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 2022 ROKU

Plan dochodów Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosi **24.196.389,96 zł**. Dochody wykonane zostały w wysokości **12.725.699,97 zł**, co stanowi **52,59%** budżetu ogółem. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2

Struktura dochodów Związku Międzygminnego „Obra” według źródeł pochodzenia na dzień 30 czerwca 2022 roku

Źródło dochodów	Dochody planowane na dzień 2022-06-30	Dochody wykonane na dzień 2022-06-30	Struktura dochodów		
			dochody planowane 2022-06-30	dochody wykonane 2022-06-30	Odchylenie (5-4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY BIEŻĄCE	23 729 324,00	12 270 724,49	98,07	96,42	-1,65
1. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (rozdział 90002 paragraf 0490)	22 641 200,00	11 935 826,78	93,57	93,79	0,22
- wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	22 641 200,00	11 935 826,78			
2. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (paragraf 0640)	170 000,00	79 239,94	0,70	0,62	-0,08
- koszty upomnienia (rozdział 90026)	170 000,00	79 239,94			
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)	9 775,00	240,00	0,04	0,00	-0,04
- wynajem pojemników do segregacji	9 775,00	240,00			
4. Wpływy z usług (rozdział 90026 paragraf 0830)	71 186,00	31 172,00	0,29	0,24	-0,05
- wynajem kompaktora	70 514,00	30 500,00			
- wynajem rębaka	672,00	672,00			
5. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (rozdział 90026 paragraf 0910)	70 000,00	39 570,49	0,29	0,31	0,02
- odsetki od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	70 000,00	39 570,49			
6. Wpływy z pozostałych odsetek (paragraf 0920)	5 500,00	1 464,96	0,02	0,01	-0,01
rozdział 75814					
- odsetki od środków na rachunku bankowym	3 000,00	0,00			
rozdział 90026					
- odsetki od zaległości	2 500,00	1 464,96			
7. Wpływy z różnych dochodów (paragraf 0970)	411 663,00	161 984,12	1,70	1,27	-0,43
rozdział 75814					
- wpływy z tytułu rozliczenia opłaty produktowej	100,00	13,00			
rozdział 90026					
- wpływy za dostarczony zużyty sprzęt RTV i AGD	27 000,00	18 399,70			
- wpływy ze sprzedaży odpadów wysegregowanych - szkło	110 000,00	63 225,05			
- wpływy ze sprzedaży odpadów wysegregowanych - makulatura	55 000,00	44 966,50			
- wpływy ze sprzedaży złomu	7 800,00	4 741,40			
- wynagrodzenie za zbiórkę baterii	1 000,00	0,00			
- wpływy z tytułu zwrotu 30% za usunięcie wyrobów zawierających azbest od wnioskodawców	0,00	0,00			
- wpływy od rolników za odbiór odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG-BAG	165 060,00	980,34			
- wpływy z tytułu wydania duplikatu elektronicznego chipa do altanki odpadowej w Wieleniu dostępnej dla właścicieli domków letniskowych	900,00	700,00			
- usługa pozyskania i przekazania do recyklingu opakowań	40 000,00	24 711,81			
- refundacja prac interwencyjnych z Urzędu Pracy	816,00	759,33			
- dochody z tytułu podatku VAT					
- wynagrodzenie za terminową wpłatę zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych	142,00	142,00			
- kara umowna za zwłokę w wykonaniu całego zakresu umowy w wysokości 0,1% wynagrodzenia (brutto) ustalonego za cały zakres dostawy, za każdy dzień zwłoki	3 845,00	3 344,99			

8. Dotacja celowa 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 2057) rozdział 90002 - "Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie Związku Międzygminnego "OBRA""	0,00	21 226,20	0,00	0,17	0,17
	0,00	21 226,20			
9. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (rozdział 90026 paragraf 2460) - 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"	350 000,00	0,00	1,45	0,00	-1,45
	350 000,00	0,00			
DOCHODY MAJĄTKOWE	467 065,96	454 975,48	1,93	3,58	1,65
1. Dotacja celowa 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 - "Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie Związku Międzygminnego "OBRA""	467 065,96	454 975,48	1,93	3,58	1,65
	467 065,96	454 975,48			
RAZEM	24 196 389,96	12 725 699,97	100,00	100,00	0,00

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

dochody bieżące:

plan	23.729.324,00 zł
wykonanie	12.270.724,49 zł
% wykonania	51,71 %

dochody majątkowe:

plan	467.065,96 zł
wykonanie	454.975,48 zł
% wykonania	97,41 %

Plan i wykonanie dochodów w ujęciu wykonawczym przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

Plan i wykonanie dochodów
Związku Międzygminnego „OBRA” w I półroczu 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 30-06-2022 r.	Wykonanie 30-06-2022 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	3 100,00	13,00	0,42
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 100,00	13,00	0,42
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	13,00	13,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	24 193 289,96	12 725 686,97	52,60
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	23 108 265,96	12 412 028,46	53,71
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	22 641 200,00	11 935 826,78	52,72
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa a art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	21 226,20	0,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa a art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	467 065,96	454 975,48	97,41
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 085 024,00	313 658,51	28,91
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	170 000,00	79 239,94	46,61
		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	9 775,00	240,00	2,46
		0830	Wpływy z usług	71 186,00	31 172,00	43,79
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	70 000,00	39 570,49	56,53
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00	1 464,96	58,60
		0970	Wpływy z różnych dochodów	411 563,00	161 971,12	39,36
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	350 000,00	0,00	0,00
x	x	x	Razem	24 196 389,96	12 725 699,97	52,59

Szczegółową analizę zrealizowanych dochodów w I półroczu 2022 roku według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco:

DOCHODY BIEŻĄCE **12.270.724,49 zł**

Dział 758 - Różne rozliczenia **13,00 zł**

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe **13,00 zł**

Paragraf 0970 - Wpływy z różnych dochodów **13,00 zł**

Za zbiórkę opakowań Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu przekazał na rzecz Związku Międzygminnego „Obra” opłatę produktową w kwocie 13,00 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). Dochody z tego tytułu wykonane zostały na poziomie 13,00%.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **12.270.711,49 zł**

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi **11.957.052,98 zł**

Paragraf 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw **11.935.826,78 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 52,72%. Saldo końcowe należności wykazano w kwocie 13.012.558,79 zł, w tym zaległości wymagalne na kwotę 2.467.234,46 zł oraz nadpłatę w kwocie 149.462,52 zł.

Paragraf 2057 – Dotacja celowa 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 **21.226,20 zł**

W paragrafie tym ujęto wpływ dotacji z NFOŚiGW w Warszawie tytułem refundacji poniesionych wydatków bieżących w roku 2021 na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM „OBRA””.

Środki wpłynęły na rachunek Związku dnia 27 kwietnia 2022 r. Do budżetu Związku po stronie wydatków wprowadzone zostaną dopiero w 2023 roku jako nadwyżka z lat ubiegłych. Zadanie zakończone zostanie na koniec sierpnia 2022 roku.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

313.658,51 zł

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

79.239,94 zł

W paragrafie tym ujęto dochody uzyskane z tytułu zwrotu poniesionych kosztów związanych z upomnieniami. Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 46,61% 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

240,00 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 2,46% w stosunku do założeń planowanych. Na dzień 30 czerwca 2022 roku saldo końcowe należności wynosi 2.080,00 zł.

Paragraf 0830 - Wpływy z usług

31.172,00 zł

W pozycji tej zrealizowane były dochody z tytułu:

- wynajmu kompaktora na kwotę
- wynajmu rębaka na kwotę

30.500,00 zł

672,00 zł

Na dzień 30 czerwca 2022 roku saldo końcowe należności wynosi 91.470,90 zł, w tym zaległość wymagalna w kwocie 60.970,90 zł. Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 43,79% w stosunku do założeń planowanych.

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

39.570,49 zł

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

Na dzień 30 czerwca 2022 roku saldo końcowe należności wykazano w kwocie 266.859,00 zł.

Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 56,53% w stosunku do założeń planowanych.

Paragraf 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek**1.464,96 zł**

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

Na dzień 30 czerwca 2022 roku saldo końcowe należności wykazano w kwocie 7.568,94 zł - co stanowi zaległość wymagalną oraz nadpłatę w wysokości 41,33 zł.

Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 58,60% w stosunku do założeń planowanych.

Paragraf 0970 - Wpływy z różnych dochodów**161.971,12 zł**

W paragrafie tym ujęte zostały dochody z tytułu:

- wpływu za dostarczony zużyty sprzęt RTV i AGD, 18.399,70 zł
- wpływu ze sprzedaży odpadów wysegregowanych – szkło (Krynicky Recykling S.A.), 63.225,05 zł
- wpływu ze sprzedaży odpadów wysegregowanych – makulatura (PHP Przemysław Olejnik), 44.966,50 zł
- wpływu ze sprzedaży złomu, 4.741,40 zł
- zwrotu od rolników za odbiór odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG-BAG (zaległe wpłaty), 980,34 zł
- refundacji wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy za pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, 759,33 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), 24.711,81 zł
- wydania duplikatu elektronicznego chipa umożliwiającego dostęp do altanki odpadowej w Wieleniu przez właścicieli domków letniskowych, 700,00 zł
- wynagrodzenia z Urzędu Skarbowego za terminową wpłatę zaliczki na podatek dochodowy, 142,00 zł
- kary umownej za zwłokę w wykonaniu całego zakresu umowy w wysokości 0,1% wynagrodzenia (brutto) ustalonego za cały zakres dostawy, za każdy dzień zwłoki 3.344,99 zł

Na dzień 30 czerwca 2022 roku wystąpiła należność w kwocie 31.642,78 zł, w tym wymagalna na kwotę 12.463,01 zł.

W paragrafie tym wykonano dochody na poziomie 39,36% w stosunku do założeń planowanych.

DOCHODY MAJĄTKOWE**454.975,48 zł****Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska****454.975,48 zł****Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi****454.975,48 zł**

Paragraf 6257 – Dotacja celowa 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

454.975,48 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 97,41% w stosunku do założeń planowanych. Zadanie zakończone zostanie do 31 sierpnia 2022 roku.

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

- dział 758, rozdział 75814, paragrafy: 0920 – 0,00%, 0970 – 13,00%
- dział 900, rozdział 90002, paragrafy: 0490 – 52,72%, 2057 – 0,00%, 6257 – 97,41%
- dział 900, rozdział 90026, paragrafy: 0640 – 46,61%, 0750 – 2,46%, 0830 – 43,79%, 0910 – 56,53%, 0920 – 58,60%, 0970 – 39,36%, 2460 – 0,00%.

Dochody zostały wykonane w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej na poziomie od 0,00 % do 97,41% planu.

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

- dział 758 rozdział 75814 paragraf 0920 – 0,00% - wpływy z tego tytułu wystąpią w II półroczu 2022 r. w związku z przywróconą możliwością zakładania lokat terminowych – przez okres panowania pandemii COVID-19 w banku PKO BP nie było możliwości zakładania depozytów;
- dział 758 rozdział 75814 paragraf 0970 – 13,00% - realizacja dochodu nastąpi w II półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 0490 – 52,72% - dalsza realizacja dochodu nastąpi w II półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 2057 – 0,00% - w związku z refundacją przez NFOŚiGW w Warszawie poniesionych przez Związek w 2021 roku wydatków bieżących na realizację zadania pn.: „Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM „OBRA”” wykonanie będzie zerowe na skutek braku możliwości wprowadzenia tych środków do budżetu w 2022 roku. Budżet Związku po stronie przychodów i wydatków zostanie zwiększony o dokonany wpływ dotacji w 2023 roku jako nadwyżka z lat ubiegłych;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6257 – 97,41% - przyczyną nie 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 2022 roku;

- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0640 – 46,61% - realizacja dochodu nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0750 – 2,46% - realizacja dochodu nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0830 – 43,79% - przyczyną niskiego wykonania jest brak wpływu środków za wynajem kompaktora;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0910 – 56,53% – korekta planu dochodów nastąpi na najbliższym Zgromadzeniu Związku;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0920 – 58,60% - korekta planu dochodów nastąpi na najbliższym Zgromadzeniu Związku;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0970 – 39,36% - przyczyną niskiego wykonania jest brak zaległych wpływów, natomiast wpływy od rolników z tytułu usuwania folii nastąpią w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 2460 – 0,00% - rozliczenie dotacji 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” nastąpi w II półroczu 2022 r.

IV. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W I PÓŁROCZU 2022 ROKU

Wydatki Związku Międzygminnego „Obra” na dzień 30 czerwca 2022 roku zostały zaplanowane w wysokości **24.592.389,96 zł**. Wykonanie wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosi **9.584.491,08 zł**, co stanowi **38,97%** budżetu ogółem.

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

Tabela nr 4

Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego „OBRA” w I półroczu 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 30-06-2022 r.	Wykonanie 30-06-2022 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	65 000,00	9 137,11	14,06
	75814		Różne rozliczenia finansowe	35 000,00	9 137,11	26,11
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	35 000,00	9 137,11	26,11
	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	24 527 389,96	9 575 353,97	39,04
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	23 808 773,96	9 464 772,65	39,75
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 831,00	804,21	43,92
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 094 246,00	530 632,97	48,49
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 111,00	56 110,55	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	194 943,00	98 373,02	50,46
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy	21 057,00	8 336,30	39,59
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	90 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	540 000,00	71 322,32	13,21
		4260	Zakup energii	35 000,00	13 905,11	39,73
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	3 967,29	9,92
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	120,00	6,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 768 915,22	8 097 581,34	38,99
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00	7 191,20	47,94
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	31 500,00	13 883,67	44,08
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 000,00	3 465,94	28,88
		4430	Różne opłaty i składki	44 133,00	35 526,93	80,50
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 614,00	18 960,50	83,84
		4480	Podatek od nieruchomości	15 930,00	7 686,00	48,25
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	45 000,00	6 107,89	13,57
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	6 227,84	62,28
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	706,57	23,55
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 530,00	530,00	3,41
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	467 065,96	329 035,00	70,45
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	232 897,78	154 298,00	66,25
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	718 616,00	110 581,32	15,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	3 515,50	14,06
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	1 511,86	37,80
		4260	Zakup energii	10 740,00	5 368,60	49,99
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	609 080,00	53 104,29	8,72
		4430	Różne opłaty i składki	60 986,00	44 985,07	73,76
		4480	Podatek od nieruchomości	3 310,00	1 656,00	50,03
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	440,00	88,00
x	x	x	Razem	24 592 389,96	9 584 491,08	38,97

Strukturę wydatków przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5

Struktura wydatków w 2022 roku

Wyszczególnienie	Kwota wydatków		Struktura wydatków		Odchylenie (5-4)
	Wydatki planowane na 30-06-2022 r.	Wydatki wykonane na 30-06-2022 r.	Wydatki planowane na 30-06-2022 r.	Wydatki wykonane na 30-06-2022 r.	
1	2	3	4	5	6
I. WYDATKI BIEŻĄCE	23 826 896,22	9 100 628,08	96,89	94,95	-1,94
w tym:					
- obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki płacowe wraz z pochodnymi	1 459 357,00	694 159,41	5,93	7,24	1,31
- pozostałe wydatki bieżące	22 367 539,22	8 406 468,67	90,95	87,71	-3,24
II. WYDATKI MAJĄTKOWE	765 493,74	483 863,00	3,11	5,05	1,94
w tym:					
- wydatki inwestycyjne	715 493,74	483 863,00	2,91	5,05	2,14
- zakupy inwestycyjne	50 000,00	0,00	0,20	0,00	-0,20
RAZEM	24 592 389,96	9 584 491,08	100,00	100,00	0,00

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

- I. Wydatki bieżące** na kwotę: **9.100.628,08 zł**, co stanowi **94,95%** 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 694.159,41 zł
co stanowi 7,24 % wykonania budżetu ogółem,
 - pozostałe wydatki bieżące na kwotę 8.406.468,67 zł
co stanowi 87,71 % wykonania budżetu ogółem.
- II. Wydatki majątkowe** na kwotę **483.863,00 zł**, co stanowi **5,05%** wykonania budżetu ogółem, w tym:
- wydatki inwestycyjne na kwotę 483.863,00 zł
co stanowi 5,05 % wykonania budżetu ogółem,
 - zakupy inwestycyjne na kwotę 0,00 zł
co stanowi 0,00 % wykonania budżetu ogółem.

WYDATKI BIEŻĄCE

9.100.628,08 zł

Realizacja wydatków bieżących przedstawia się następująco:

WYDATKI PŁACOWE WRAZ Z POCHODNYMI

694.159,41 zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

694.159,41 zł

Wydatki płacowe wraz z pochodnymi realizowane były w § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170, § 4710 i wykonano je w wysokości, z tego:	<u>694.159,41 zł</u>
– na biuro ZMO przypada kwota	596.709,58 zł
– na Stację Przeładunkową przypada kwota	90.875,66 zł
– na składowiska przypada kwota	6.574,17 zł

POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE	<u>8.406.468,67 zł</u>
----------------------------------	-------------------------------

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe	<u>9.137,11 zł</u>
---	---------------------------

<u>Paragraf 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT)</u>	<u>9.137,11 zł</u>
--	---------------------------

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	<u>8.286.750,24 zł</u>
---	-------------------------------

<u>Paragraf 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń</u>	<u>804,21 zł</u>
---	-------------------------

W ramach tego paragrafu zrealizowane były wydatki związane z zakupem środków BHP takich jak: obuwia roboczego, peleryn i płaszczy przeciwdeszczowych dla pracowników obsługujących stację przeładunkową i PSZOK oraz refundacją kosztów wymiany okularów korygujących wzrok dla pracownika biurowego.

<u>Paragraf 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia</u>	<u>71.322,32 zł</u>
--	----------------------------

w tym:

– materiały biurowe na kwotę	12.953,10 zł
– wydawnictwa fachowe i czasopisma (m.in. Odpady, Aktualności Ochrony Środowiska, Finanse sektora publicznego), książki na potrzeby referatu finansowo-księgowo-kadrowego	3.075,89 zł
– akcesoria komputerowe na kwotę	15.824,93 zł
w tym:	
• tonery i tusze do drukarek, części zamienne do drukarek, nośniki archiwizacyjne, części komputerowe, kable komputerowe, adapter, czytnik/token, podzespoły komputerowe, zasilacz UPS, switch itp.	
– wyposażenie (meble biurowe 3.579,30 zł, fortigate router do Internetu 3.600,00 zł, oprogramowanie OFFICE H&B 1.250,00 zł)	8.429,30 zł
– pozostałe materiały na kwotę	31.039,10 zł
w tym:	

Biuro ZMO 4.173,82 zł

- środki czystości, woda mineralna, fotele biurowe, futerał i etui na telefon komórkowy, materiały eksploatacyjne do ekspresu do kawy, czujnik dymu, termometr higromet, itp.;

Stacja przeładunkowa i PSZOK w m. Powodowo 10.261,51 zł

- woda mineralna, środki czystości, wyposażenie sprzętu p.poż. (wąż hydrantowy, redukcja, prądnica), kosiarka, odblaski, narzędzia podręczne do magazynu PSZOK w Powodowie, tablice informacyjne na bramę i drogę dojazdową, materiały eksploatacyjne do wykaszarki i traktorka, materiały eksploatacyjne do ładowarki;

Segregacja 16.603,77 zł

- 15 szt. ekoszafelek 3-pojemnikowe do segregacji odpadów, chipy 600 szt. i etykiety na pojemniki 3000 szt., plansze informacyjne związane z selektywną zbiórką odpadów, naklejki na pojemniki do segregacji odpadów.

Paragraf 4260 - Zakup energii

13.905,11 zł

W paragrafie tym ujęto wydatki Stacji Przeładunkowej, PSZOK w m. Powodowo w tym:

- zakup energii elektrycznej 13.881,17 zł
- zużycie wody 23,94 zł

Paragraf 4270 - Zakup usług remontowych

3.967,29 zł

W paragrafie tym sklasyfikowano wydatki takie jak:

- naprawa pojemników do segregacji odpadów 811,80 zł
- naprawa linek w dzwonie podczas zbiórki szkła 246,00 zł
- naprawa opony ładowarki 553,50 zł
- naprawa kompaktora 1.317,99 zł
- w biurze ZMO – naprawa i konserwacja drukarki oraz naprawa zasilacza 1.038,00 zł

Paragraf 4280 – Zakup usług zdrowotnych

120,00 zł

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

Paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych

8.097.581,34 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 grudnia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. 740.502,00 zł
- w tym:

• z terenu gminy Wolsztyn na kwotę	411.573,96 zł	
• z terenu gminy Siedlec na kwotę	130.931,64 zł	
• z terenu gminy Przemęt na kwotę	197.996,40 zł	
– odbiór odpadów biodegradowalnych przez firmę PreZero Zachód Service Spółka z o.o. z siedzibą w Kielczu za okres od 1 grudnia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.		28.317,60 zł
w tym:		
• z terenu gminy Wolsztyn na kwotę	20.764,19 zł	
• z terenu gminy Siedlec na kwotę	763,34 zł	
• z terenu gminy Przemęt na kwotę	6.790,07 zł	
– odbiór odpadów komunalnych przez firmę PreZero Zachód Service Spółka z o.o. z siedzibą w Kielczu za okres od 1 stycznia 2022 r. do 30 kwietnia 2022 r.		2.796.432,65 zł
w tym:		
• z terenu gminy Wolsztyn na kwotę	1.568.253,95 zł	
• z terenu gminy Siedlec na kwotę	510.515,46 zł	
• z terenu gminy Przemęt na kwotę	717.663,24 zł	
– odbiór odpadów biodegradowalnych przez firmę PreZero Zachód Service Spółka z o.o. z siedzibą w Kielczu za okres od 1 stycznia 2022 r. do 30 kwietnia 2022 r.		278.275,83 zł
w tym:		
• z terenu gminy Wolsztyn na kwotę	209.796,49 zł	
• z terenu gminy Siedlec na kwotę	9.430,99 zł	
• z terenu gminy Przemęt na kwotę	59.048,35 zł	
– odbiór odpadów komunalnych zmieszanych i segregowanych oraz prowadzenie PSZOKÓW przez operatorów na kwotę		2.915.513,39 zł
w tym:		
• z terenu gminy Wolsztyn na kwotę	1.249.515,61 zł	
• z terenu gminy Siedlec na kwotę	743.864,91 zł	
• z terenu gminy Przemęt na kwotę	922.132,87 zł	
– usługi dodatkowe (likwidacja dzikich wysypisk, ustawianie/przestawianie pojemników, sprzątanie przy kontenerach)		34.182,14 zł
w tym:		
• z terenów gminy Wolsztyn na kwotę	8.388,00 zł	
• z terenów gminy Przemęt, w tym obsługa gniazda recyklingowego w m. Wieleń na kwotę	25.794,14 zł	
– wydatki związane z segregacją odpadów		1.068.805,41 zł
w tym:		
• koszty związane z odbiorem przeterminowanych leków do utylizacji	<u>9.346,75 zł</u>	
– gmina Wolsztyn	6.092,06 zł	
– gmina Siedlec	1.134,43 zł	
– gmina Przemęt	2.120,26 zł	
• koszty związane z segregacją i odbiorem stłuczki szklanej	<u>6.772,02 zł</u>	
– gmina Wolsztyn	4.545,27 zł	

– gmina Siedlec	1.980,75 zł	
– gmina Przemęt	246,00 zł	
• koszty związane z segregacją i odbiorem tworzyw sztucznych	<u>511.325,64 zł</u>	
– gmina Wolsztyn	291.396,48 zł	
– gmina Siedlec	105.946,50 zł	
– gmina Przemęt	113.982,66 zł	
• pozostałe koszty związane z PSZOK (odpady zielone, gruz, liście, styropian, opony, świetlówki, opakowania po farbach, odbiór tonerów itp.)	<u>297.201,38 zł</u>	
– gmina Wolsztyn	143.281,68 zł	
– gmina Siedlec	3.965,76 zł	
– gmina Przemęt	149.953,94 zł	
• koszty związane ze zbiórką zużytego sprzętu RTV, AGD i wielkogabarytów	<u>229.949,16 zł</u>	
– gmina Wolsztyn	147.030,36 zł	
– gmina Siedlec	13.560,48 zł	
– gmina Przemęt	69.358,32 zł	
• koszty związane ze zbiórką makulatury	<u>14.210,46 zł</u>	
– gmina Wolsztyn	8.604,00 zł	
– gmina Siedlec	2.529,00 zł	
– gmina Przemęt	3.077,46 zł	
– aplikacja „KIEDY WYWÓZ”		3.929,85 zł
– ogłoszenia prasowe dotyczące systemu gospodarki odpadami		2.091,00 zł
– wykonanie punktów segregacji w gm.Siedlec		11.316,00 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
– konserwacja systemu kontroli dostępu, restart centrali, konfiguracja (PSZOK Wieleń)		464,45 zł
– koszty transportu ekoszafelek do segregacji, chipów i etykiet na pojemniki		375,15 zł
– wynagrodzenie za zainkasowane wpłaty przez inkasentów		1.045,16 zł
– niszczenie dokumentów archiwizacyjnych		1.683,87 zł
– prowadzenie facebook		15.375,00 zł
– pozostałe wydatki		196.891,34 zł
w tym:		
Biuro ZMO	<u>174.095,69 zł</u>	
• stała obsługa prawna	23.749,91 zł	

- koszty utrzymania rachunków bankowych 7.802,60 zł
- usługi informatyczne 17.724,30 zł
- opłata za prowadzenie nadzoru w zakresie BHP 1.230,00 zł
- opłaty pocztowe 90.145,44 zł
- opłata za aktualizacje programów: kadrowo-księgowych, GOMIG, Program Prawny Lex, dodatek Besti@ dla Legislatora, e-content PLUS, c-ware w wersji hostingowej, aplikacja c-check, hosting BIP, odnowienie domeny zmobra.pl, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego, aktualizacja i modernizacja BIP, itp. 23.532,26 zł
- dzierżawa kserokopiarki 2.996,27 zł
- pełnienie obowiązków inspektora ochrony danych 1.845,00 zł
- pozostałe wydatki 5.069,91 zł
(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, montaż mebli biurowych, ogłoszenie prasowe dotyczące konieczności składania deklaracji przez uchodźców z Ukrainy, druk ulotek w języku ukraińskim na potrzeby przebywających na obszarze ZM OBRA dla uchodźców, modernizacja i rozbudowa sieci komputerowej, usługi cateringowe, itp.)

Stacja Przeładunkowa, PSZOK Powodowo 22.795,65 zł

- ścieki 2.389,60 zł
- monitoring JOKER 1.476,00 zł
- opracowanie mapy do celów projektowych – uzyskanie pozwolenia na budowę na postawienie namiotu PSZOK 1.476,00 zł
- przegląd, usunięcie zanieczyszczeń spod pomostu, kalibracja, przygotowanie oraz przeprowadzenie legalizacji elektronicznej wagi samochodowej 6.642,00 zł
- wycena 3 szt. kompaktorów 9.840,00 zł
- pozostałe wydatki 972,05 zł
(takie jak: dzierżawa i najem dystrybutora do wody mineralnej, sanityzacja dystrybutora do wody mineralnej, sprawdzenie gaśnicy i ciśnienia i wydajności hydrantu, koszty dowozu i robocizny dot. ładowarki).

Paragraf 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych **7.191,20 zł**

W paragrafie tym ujęto koszty usług telefonicznych związanych z:

- dostępem do Internetu 3.758,07 zł
- telefonami komórkowymi 2.791,01 zł
- telefonami stacjonarnymi 642,12 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 **3.465,94 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 **35.526,93 zł**

w tym:

Biuro ZMO na kwotę **952,00 zł**

- składka członkowska na rzecz Ogólnopolskiego Stowarzyszenia Komunalnych Związków Gmin 600,00 zł
- opłata za kserokopie uwierzytelnione na rzecz Prokuratury Rejonowej W Wolsztynie 318,00 zł
- opłata skarbową od udzielonych pełnomocnictw 34,00 zł

Stacja przeładunkowa i PSZOK Powodowo na kwotę **34.367,63 zł**

- opłata za pozostawienie w gruncie kolejowym sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w m. Powodowo na rzecz PKP – wyrównanie o wskaźnik inflacji 103,63 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 7.848,76 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) 25.386,30 zł
- ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej ogólnej – polisa PZU nr 101274826 943,54 zł
- opłata za kopie arkuszy mapek dot. m. Powodowo 85,40 zł

Segregacja na kwotę **207,30 zł**

- opłata za kopie arkuszy mapek zasadniczych na potrzeby utwardzenia punktów segregacji 207,30 zł

Paragraf 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **18.960,50 zł**

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

Paragraf 4480 – Podatek od nieruchomości **7.686,00 zł**

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

Paragraf 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego **6.107,89 zł**

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

Paragraf 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej **6.227,84 zł**

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

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami **110.581,32 zł**

Paragraf 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia **3.515,50 zł**

W paragrafie tym ujęto zakup materiałów na potrzeby Związku oraz zakup wiązanek okolicznościowych, krówek reklamowych itp.)

Paragraf 4220 – Zakup środków żywności **1.511,86 zł**

W paragrafie tym ujęto wydatki związane z zakupem artykułów żywnościowych na potrzeby Zarządu ZMO. 1.511,86 zł

Paragraf 4260 - Zakup energii **5.368,60 zł**

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

- zakup energii elektrycznej 5.350,05 zł
- zużycie wody 18,55 zł

Paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych **53.104,29 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowano następujące wydatki:

- na realizację programu edukacyjnego (wycieczki ekologiczne, wykonanie spotu filmowego segregacji odpadów, dowóz uczestników na akcję sprzątania świata)	8.579,20 zł
- wydatki związane z utrzymaniem składowisk takie jak:	44.525,09 zł
• badania monitoringowe składowisk	34.157,10 zł
• odcieki (składowisko w SiekóWKu)	9.629,99 zł
diagnostyka oraz kalibracja elektronicznej wagi samochodowej na składowisku w SiekóWKu	738,00 zł

Paragraf 4430 - Różne opłaty i składki **44.985,07 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	21.498,50 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)	23.486,57 zł

Paragraf 4480 – Podatek od nieruchomości **1.656,00 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 **440,00 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 rolnego (składowisko SiekóWKo)	57,00 zł
- podatku leśnego (składowisko Powodowo)	5,00 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE **483.863,00 zł**

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi **483.863,00 zł**

Paragraf 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **530,00 zł** **(bez udziału środków europejskich – wkład własny)**

Związek w 2022 roku w rozdziale 90002 na wydatki inwestycyjne przeznaczył kwotę w wysokości **530,00 zł** – przygotowanie oraz podłączenie zasilania do klimatyzatorów w związku z realizacją

zadania pn.: „Wykonanie klimatyzacji w pomieszczeniach biurowych Związku Międzygminnego „OBRA””.

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

329.035,00 zł

W rozdziale 90002 w I półroczu 2022 roku na wydatki inwestycyjne (z udziałem środków europejskich) Związek przeznaczył kwotę w wysokości **329.035,00 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:

- zakupu kontenerów na odpady KP7, KP12 i KP36
- dostawy wraz z montażem pola namiotowego

237.785,00 zł

89.250,00 zł

Na zakup kontenerów na odpady KP7, KP12 i KP36 Związek w ramach refundacji otrzymał środki z NFOŚiGW w Warszawie w kwocie 237.785,00 zł dnia 27.04.2022 r.

Za dostawę wraz z montażem pola namiotowego Związek w ramach refundacji otrzymał środki z NFOŚiGW w Warszawie w kwocie 89.250,00 zł dnia 06.07.2022 r.

Wnioski o dalsze płatności zostały złożone w I półroczu 2022 roku – NFOŚiGW na rachunek Związku przekazał kwotę:

- 215.190,48 zł dnia 15 lutego 2022 r. jest to refundacja poniesionych wydatków w 2021 roku finansowanych środkami ZMO;
- 239.785,00 zł dnia 27 kwietnia 2022 r.;
- 89.250,00 zł dnia 6 lipca 2022 r.

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

154.298,00 zł

W rozdziale 90002 w 2022 roku, jako wkład własny na wydatki inwestycyjne (z udziałem środków europejskich) Związek przeznaczył kwotę w wysokości **154.298,00 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"”

7.200,00 zł

(wydatek niekwalifikowany finansowany środkami własnymi ZMO).

- zakupu kontenerów na odpady KP7, KP12 i KP36 (wydatek kwalifikowany 42.315,00 zł, wydatek niekwalifikowany 64.883,00 zł finansowany środkami własnymi ZMO); **107.198,00 zł**
- dostawy wraz z montażem pola namiotowego (wydatek kwalifikowany 15.750,00 zł, wydatek niekwalifikowany 24.150,00 zł finansowany środkami własnymi ZMO); **39.900,00 zł**

Wykaz zadań inwestycyjnych w układzie wykonawczym prezentuje poniższa tabela.

Tabela nr 6

Wykaz zadań inwestycyjnych na dzień 30 czerwca 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 30-06-2022 r.	Wykonanie 30-06-2022 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	765 493,74	483 863,00	63,21
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	765 493,74	483 863,00	63,21
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 530,00	530,00	3,41
			Budowa Centrum Edukacji Ekologicznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą	15 000,00	0,00	0,00
			Wykonanie klimatyzacji w pomieszczeniach biurowych Związku Międzygminnego "OBRA"	530,00	530,00	100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	467 065,96	329 035,00	70,45
			Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM "OBRA"	467 065,96	329 035,00	70,45
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	232 897,78	154 298,00	66,25
			Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM "OBRA"	232 897,78	154 298,00	66,25
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00
x	x	x	Razem	765 493,74	483 863,00	63,21

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

- dział 758, rozdział 75814, paragraf 4530 – 26,11%,
- dział 758, rozdział 75818, paragraf 4810 – 0,00%,
- dział 900, rozdział 90002, paragrafy: 3020 – 43,92%, 4010 – 48,49%, 4110 – 50,46%, 4120 – 39,59%, 4170 – 0,00%, 4210 – 13,21%, 4260 – 39,73%, 4270 – 9,92%, 4280 – 6,00%, 4300 – 38,99%, 4360 – 47,94%, 4400 – 44,08%, 4410 – 28,88%, 4430 – 80,50%, 4440 – 83,84%, 4480 – 48,25%, 4610 – 13,57%, 4700 – 62,28%, 4710 – 23,55%, 6050 – 3,41%, 6057 – 70,45%, 6059 – 66,25%, 6060 – 0,00%,
- dział 900, rozdział 90026, paragrafy: 4210 – 14,06%, 4220 – 37,80%, 4260 – 49,99%, 4270 – 0,00%, 4300 – 8,72%, 4430 – 73,76%, 4480 – 50,03%; 4520 – 88,00%.

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

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

- dział 758 rozdział 75814 paragraf 4530 – 26,11% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;

- dział 900 rozdział 90002 paragraf 3020 – 43,92% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4010 – 48,49% - dalsza realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4110 – 50,46% - przyczyną wyższego wykonania planowanych wydatków jest uiszczenie do ZUS składek na ubezpieczenie społeczne pracodawcy od wyrównanego wynagrodzenia za okres od sierpnia 2021 r. do marca 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4120 – 39,59% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4170 – 0,00% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4210 – 13,21% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4260 – 39,73% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4270 – 9,92% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4280 – 6,00% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4300 – 38,99% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4360 – 47,94% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4400 – 44,08% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4410 – 28,88% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4430 – 80,50% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4440 – 83,84% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4480 – 48,25% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4610 – 13,57% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4700 – 62,28% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4710 – 23,55% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6050 – 3,41% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6057 – 70,45% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6059 – 66,25% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;

- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6060 – 0,00% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4210 – 14,06% - przyczyną niskiego wykonania jest przesunięcie planowanych wydatków na drugie półrocze 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4220 – 37,80% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4260 – 49,99% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4270 – 0,00% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4300 – 8,72 % - przyczyną niskiego wykonania jest przesunięcie planowanych wydatków na drugie półrocze 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4430 – 73,76% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4480 – 50,03% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4520 – 88,00% - realizacja wydatku nastąpi w drugim półroczu 2022 r.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2022 ROKU

Na dzień 30 czerwca 2022 roku przychody budżetu zaplanowano w wysokości **704.887,20 zł** a wykonanie wynosi **1.987.663,16 zł**, co stanowi **281,98%** planu.

Natomiast rozchody budżetu zaplanowano w wysokości **308.887,20 zł**, a wykonanie wynosi **308.887,20 zł**, co stanowi 100,00% planu.

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

Tabela nr 7

Plan oraz wykonanie przychodów i rozchodów na dzień 30 czerwca 2022 roku

Lp .	Treść	Klasyfikacja paragraf	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	Wykonanie (%)
1	2	3	4	5	6
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM:	x	704 887,20	1 987 663,16	281,98
	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	704 887,20	1 987 663,16	281,98
II.	ROZCHODY OGÓŁEM:	x	308 887,20	308 887,20	100,00
	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	995	308 887,20	308 887,20	100,00
III.	RÓŻNICA (I-II)		396 000,00	1 678 775,96	423,93

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA”
NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2022 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 rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „OBRA” na lata 2022-2025 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „OBRA” za pierwsze półrocze 2022 rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „OBRA” na rok 2022 została przyjęta uchwałą nr XVII/79/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA” dnia 21 grudnia 2021 roku z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA”:

1. Nr XVIII/81/2022 z dnia 5 kwietnia 2022 r.
2. Nr XX/90/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2022 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 30.06.2022 r. po zmianie wynosił ogółem 24.196.389,96 zł, wykonanie na dzień 30.06.2022 r. wyniosło 12.725.699,97 zł, tj. 52,59%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 23.729.324,00 zł, wykonanie na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 12.270.724,49 zł, tj. 51,71%, w tym:

1) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 350.000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 21.226,20 zł, tj. 6,06%;

2) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 23.379.324,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 12.249.498,29 zł, tj. 52,39%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 467.065,96 zł, wykonanie na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 454.975,48 zł, tj. 97,41%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – w budżecie na 2022 rok nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 467.065,96 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 454.975,48 zł, tj. 97,41%.

III. WYDATKI

Plan wydatków budżetu Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 30.06.2022 r. po zmianie wynosił ogółem 24.592.389,96 zł, wykonanie na dzień 30.06.2022 r. wyniosło 9.584.491,08 zł, tj. 38,97%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 23.826.896,22 zł, wykonanie na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 9.100.628,08 zł, tj. 38,19%, w tym:

1) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – zaplanowane w kwocie 1.459.357,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 694.159,41 zł, tj. 47,57%;

2) wydatki na obsługę długu – w budżecie na 2022 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 22.367.539,22 zł, wykonanie na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 8.406.468,67 zł (tj. 37,58%).

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 765.493,74 zł, wykonanie na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 483.863,00 zł, tj. 63,21%.

IV. WYNIK WYKONANIA BUDŻETU

Dochody Związku Międzygminnego „OBRA” zostały zrealizowane w wysokości 12.725.699,97 zł. Na realizację zadań związku przeznaczono kwotę 9.584.491,08 zł. Oznacza to, że na dzień 30.06.2022 r. odnotowano nadwyżkę budżetową w kwocie 3.141.208,89 zł, którą przeznacza się na realizację przyszłych wydatków budżetowych.

Saldo operacyjne budżetu zgodnie z art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące, skorygowane o nadwyżkę z lat ubiegłych) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 5.157.759,57 zł.

V. PRZYCHODY

Przychody budżetu na dzień 30.06.2022 r. zaplanowano w wysokości 704.887,20 zł, a zrealizowano na kwotę 1.987.663,16 zł. Przychody stanowi nadwyżka z lat ubiegłych, które wykonane została w 281,98%.

VI. ROZCHODY

W budżecie Związek Międzygminny „OBRA” na dzień 30.06.2022 r. rozchody zaplanowano i zrealizowano na kwotę 308.887,20 zł, które związane są z wpłatą depozytu na rzecz Marszałka Województwa Wielkopolskiego, zgodnie z postanowieniem nr DSK-IV.7244.1.113.2022 w kwocie 308.887,20 zł (dotyczy wydania zezwolenia na zbieranie odpadów w ramach stacji przeładunkowej odpadów komunalnych).

VII. STOPIEŃ REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2022 R.

Tabela nr 8

L.p.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Wykonanie łącznych nakładów na przedsięwzięcia do 2021 roku	Stopień zaawansowania łącznych nakładów na przedsięwzięcia do 2021 roku	Limit przedsięwzięcia na 2022 rok	Wykonanie przedsięwzięcia na dzień 30-06-2022 r.	Stopień zaawansowania nakładów na przedsięwzięcia na dzień 30-06-2022 r.
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia bieżące ogółem	x	x	x	27 469 052,57	8 369 004,44	30,47	17 625 018,09	6 759 041,47	38,35
1	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu gmin - uczestników Związku Międzygminnego "OBRA" - PreZero Service Zachód Sp. z o.o. Kielcz (dotyczy grudnia 2021 roku)	Związek Międzygminny "Obra"	2020	2022	8 095 846,97	7 327 027,37	90,50	768 819,60	768 819,60	100,00
2	Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Wolsztyn przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. z siedzibą w Wolsztynie, Berzyna 6 w okresie od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2022 roku	Związek Międzygminny "Obra"	2021	2023	4 192 851,60	533 087,03	12,71	3 380 241,13	1 249 515,61	36,97
3	Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Siedlec przez Zakład Eksploatacji Urządzeń Komunalnych Sp. z o.o. z siedzibą w Siedlcu przy ul. Zbąszyńskiej 15 w okresie od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2022 roku	Związek Międzygminny "Obra"	2021	2023	1 864 782,00	229 729,25	12,32	1 510 733,95	743 864,91	49,24
4	Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Przemęt przez Firmę Usługowo-Handlową Dominik Zajac z siedzibą w Błotnicy przy ul. Szkolnej 46 w okresie od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2022 roku	Związek Międzygminny "Obra"	2021	2023	2 306 592,00	279 160,79	12,10	1 873 658,41	922 132,87	49,22
5	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu gmin - uczestników Związku Międzygminnego "OBRA" - Odbiór i zagospodarowanie odpadów przez instalację przetwarzania odpadów komunalnych (dotyczy okresu od stycznia do listopada 2022 r.)	Związek Międzygminny "Obra"	2021	2023	11 008 980,00	0,00	0,00	10 091 565,00	3 074 708,48	30,47
II	Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe ogółem	x	x	x	5 192 774,08	4 462 810,34	85,94	714 963,74	483 333,00	67,60
1	Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM "OBRA"	Związek Międzygminny "Obra"	2016	2022	5 151 449,88	4 451 486,14	86,41	699 963,74	483 333,00	69,05
2	Budowa Centrum Edukacji Ekologicznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą	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	32 661 826,65	12 831 814,78	39,29	18 339 981,83	7 242 374,47	39,49

Niski procent realizacji przedsięwzięcia bieżących pn.:

- 1) „Odbiór odpadów komunalnych z terenu gm. Wolsztyn przez PGK sp. z o.o. z siedzibą w Wolsztynie, Berzyna 6” (36,97%) jest skutkiem powstałych zobowiązań niewymagalnych, które na dzień 30 czerwca 2022 r. wynoszą 505.254,03 zł, w tym:
 - PGK sp. z o.o. za odbiór odpadów komunalnych i segregowanych z terenu gm. Wolsztyn w miesiącu maju 2022 r. na kwotę 260.576,25 zł (faktura wpłynęła 03.06.2022 r. z terminem płatności na 30.07.2022 roku);
 - PGK sp. z o.o. za odbiór odpadów komunalnych i segregowanych z terenu gm. Wolsztyn w miesiącu czerwcu 2022 r. na kwotę 244.677,78 zł (faktura wpłynęła 06.07.2022 r. z terminem płatności na 29.08.2022 roku)
- 2) Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu gmin – uczestników Związku Międzygminnego „OBRA” (30,47%) jest skutkiem

powstałych zobowiązań niewymagalnych, które na dzień 30 czerwca 2022 r. wynoszą 1.640.932,99 zł, w tym:

- PreZero Zachód Service Sp. z o.o. w Kielczu za odbiór odpadów komunalnych zmieszanych oraz biodegradowalnych za miesiąc maj 2022 roku na kwotę 866.653,99 zł (faktura wpłynęła w dniu 13.06.2022 roku z terminem płatności na 28.07.2022 roku);
- PreZero Zachód Service Sp. z o.o. w Kielczu za odbiór odpadów komunalnych zmieszanych oraz biodegradowalnych za miesiąc czerwiec 2022 roku na kwotę 774.279,00 zł (faktura wpłynęła w dniu 08.07.2022 roku z terminem płatności na 22.08.2022 roku);

Ponadto skutkiem niskiego wykonania jest spadek ilości wytworzonych odpadów komunalnych zmieszanych, w stosunku do ilości planowanych.

Natomiast 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 69,05%. Zadanie realizowane jest zgodnie z zawartą umową. Planowane wydatki zostaną zrealizowane do końca sierpnia 2022 roku;
- 2) 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 18 sierpnia 2022 roku