

SPRAWOZDANIE ROCZNE
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA”
Z WYKONANIA BUDŻETU
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA”
W 2022 ROKU

I. WSTĘP

Zgodnie z postanowieniem art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego:

- sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego
- informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Sprawozdanie, o którym mowa wyżej, zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia również regionalnej izbie obrachunkowej, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym.

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 czterokrotnie uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA”. W wyniku dokonanych zmian budżet został zwiększony po stronie dochodów o kwotę 1.157.523,10 zł, natomiast po stronie wydatków o kwotę 1.553.523,10 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 31 grudnia 2022 roku przedstawia się następująco:

| | |
|------------------|-------------------------|
| Dochody | 24.689.798,26 zł |
| Wydatki | 25.085.798,26 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 2022 ROKU

1. DOCHODY

| | |
|--|-------------------------|
| planowane dochody na dzień 31-12-2022 roku | 24.689.798,26 zł |
| wykonane dochody na dzień 31-12-2022 roku | <u>24.945.000,27 zł</u> |
| % wykonania | 101,03 % |

2. WYDATKI

| | |
|--|-------------------------|
| planowane wydatki na dzień 31-12-2022 roku | 25.085.798,26 zł |
| wykonane wydatki na dzień 31-12-2022 roku | <u>21.311.108,34 zł</u> |
| % wykonania | 84,95 % |

3. PRZYCHODY

| | |
|--|------------------------|
| planowane przychody na dzień 31-12-2022 roku | 704.887,20 zł |
| wykonane przychody na dzień 31-12-2022 roku | <u>1.987.663,16 zł</u> |
| % wykonania | 281,98 % |

4. ROZCHODY

| | |
|---|----------------------|
| planowane rozchody na dzień 31-12-2022 roku | 308.887,20 zł |
| wykonane rozchody na dzień 31-12-2022 roku | <u>308.887,20 zł</u> |
| % wykonania | 100,00 % |

5. Zadłużenie Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 31 grudnia 2022 roku z tytułu kredytów i pożyczek wynosi **0,00 zł**.

6. Na dzień 31 grudnia 2022 roku Związek nie posiada zobowiązań wymagalnych. Natomiast **zobowiązania niewymagalne ustalono na kwotę 1.617.063,71 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 grudzień 2022 roku na kwotę 860.151,42 zł (faktura wpłynęła w dniu 11.01.2023 roku z terminem płatności na 25.02.2023 roku). Środki na pokrycie zobowiązania są zabezpieczone w budżecie oraz przedsięwzięciach na 2023 rok;
- PGK sp. z o.o. za odbiór odpadów komunalnych i segregowanych z terenu gm. Wolsztyn w miesiącu grudniu 2022 r. na kwotę 217.994,75 zł (faktura wpłynęła 04.01.2023 r. z terminem płatności na 28.02.2023 roku). Środki na pokrycie zobowiązania są zabezpieczone w budżecie oraz przedsięwzięciach na 2023 rok;
- FUH Dominik Zajac za odbiór odpadów komunalnych i segregowanych z terenu gm. Przemęt w miesiącu grudniu 2022 r. na kwotę 132.848,64 zł (faktura wpłynęła 04.01.2023 r. z terminem płatności na 13.02.2023 roku). Środki na pokrycie zobowiązania są zabezpieczone w budżecie oraz przedsięwzięciach na 2023 rok;
- ZEUK sp. z o.o. za odbiór odpadów komunalnych i segregowanych z terenu gm. Siedlec w miesiącu grudniu 2022 r. na kwotę 102.584,02 zł (faktura wpłynęła

- 05.01.2023 r. z terminem płatności na 29.01.2023 roku). Środki na pokrycie zobowiązania są zabezpieczone w budżecie oraz przedsięwzięciach na 2023 rok;
- PGK sp. z o.o. za prowadzenie PSZOK-u gm. Wolsztyn w miesiącu grudniu 2022 r. na kwotę 9.720,00 zł (faktura wpłynęła 04.01.2023 r. z terminem płatności na 13.01.2023 roku). Środki na pokrycie zobowiązania są zabezpieczone w budżecie oraz przedsięwzięciach na 2023 rok;
 - FUH Dominik Zajac za prowadzenie PSZOK-u gm. Przemęt w miesiącu grudniu 2022 r. na kwotę 18.204,00 zł (faktura wpłynęła 04.01.2023 r. z terminem płatności na 13.02.2023 roku). Środki na pokrycie zobowiązania są zabezpieczone w budżecie oraz przedsięwzięciach na 2023 rok;
 - ZEUK sp. z o.o. za prowadzenie PSZOK-u gm. Siedlec w miesiącu grudniu 2022 r. na kwotę 18.450,00zł (faktura wpłynęła 05.01.2023 r. z terminem płatności na 29.01.2023 roku). Środki na pokrycie zobowiązania są zabezpieczone w budżecie oraz przedsięwzięciach na 2023 rok;
 - PHP Przemysław Olejnik za odbiór odpadów wysegregowanych takich jak: tworzywa sztuczne, odpady wielkogabarytowe na kwotę 73.408,16 zł (faktura na kwotę 79.349,46 zł wpłynęła w dniu 12.01.2023 roku z terminem płatności na 30.01.2023 roku oraz faktura korygująca zmniejszająca na kwotę 5.941,30 zł, która wpłynęła w dniu 13.01.2023 roku);
 - PHP Przemysław Olejnik za odbiór odpadów wysegregowanych takich jak: odpady poremontowe, styropian na kwotę 18.325,44 zł (faktura wpłynęła w dniu 12.01.2023 roku z terminem płatności na 30.01.2023);
 - Poczta Polska S.A. za usługi związane z wysyłką korespondencji na kwotę 9.990,40 zł (faktura na kwotę 9.424,60 zł wpłynęła w dniu 10.01.2023 roku z terminem płatności na 18.01.2023 roku oraz faktura korygująca zwiększająca na kwotę 565,80 zł, która wpłynęła w dniu 18.01.2023 roku z terminem płatności na 30.01.2023 roku);
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne wraz z pochodnymi za 2022 rok w kwocie 104.095,29 zł;
 - pozostałe zobowiązania niewymagalne na kwotę 51.291,59 zł.

7. Na dzień 31 grudnia 2022 roku **saldo końcowe należności ustalono na kwotę 2.923.634,66 zł**, w tym **wymagalne na kwotę 2.530.209,25 zł** oraz **nadpłatę na kwotę 594.554,03 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 2.348.011,95 zł, w tym należności wymagalne na kwotę 2.329.744,23 zł oraz nadpłata w wysokości 594.519,81 zł.

8. Na dzień 31 grudnia 2022 roku Związek Międzygminny „Obra” nie posiada udzielonych poręczeń i gwarancji.

9. Wynik finansowy budżetu na dzień 31 grudnia 2022 roku przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 1

Wynik finansowy budżetu na dzień 31 grudnia 2022 roku

| Treść | Plan budżetu po zmianach na 31-12-2022 r. | Wykonanie budżetu na 31-12-2022 r. | % wykonania |
|---------------------------------|---|------------------------------------|-------------|
| A. Dochody | 24 689 798,26 | 24 945 000,27 | 101,03 |
| B. Wydatki | 25 085 798,26 | 21 311 108,34 | 84,95 |
| C. Wynik finansowy (A-B) | -396 000,00 | 3 633 891,93 | x |

Planowany budżet na dzień 31 grudnia 2022 roku zakładał **deficyt** w wysokości **396.000,00 zł**, który pokryty został planowaną nadwyżką z lat ubiegłych.

Natomiast wykonanie budżetu na dzień 31 grudnia 2022 roku zamknęło się **nadwyżką w kwocie 3.633.891,93 zł**, która jest w szczególności konsekwencją niezapłaconych zobowiązań niewymagalnych wykazanych w sprawozdaniu Rb-28S (1.617.063,71 zł).

Nadwyżka operacyjna przedstawia się następująco:

Wykonanie dochodów bieżących wynosi: 24.133.011,37 zł

Wykonanie wydatków bieżących wynosi: 20.589.470,51 zł

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi 3.543.540,86 zł

Nadwyżka z lat ubiegłych wynosi: 1.987.663,16 zł

Nadwyżka operacyjna 5.531.204,02 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 5.531.204,02 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 | 24.689.798,26 zł | 24.945.000,27 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 ustawy o finansach publicznych – brak zadłużenia.

Na koniec 2022 roku ustalono skumulowaną nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie **5.312.667,89 zł**, która powstała w wyniku rozliczonych zadań inwestycyjnych oraz nierozliczonych zadań bieżących w 2022 roku. Środki pochodzące z nadwyżki planuje się przeznaczyć na:

- pokrycie części zobowiązań niewymagalnych wykazanych w sprawozdaniu Rb-28S sporządzonego na dzień 31.12.2022 r.;
- pokrycie środków w celu finansowania działalności bieżącej Związku związanej z gospodarowaniem odpadami;
- finansowanie planowanych zadań inwestycyjnych.

III. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W 2022 ROKU

Plan dochodów Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi **24.689.798,26 zł**. Dochody wykonane zostały w wysokości **24.945.000,27 zł**, co stanowi **101,03%** budżetu ogółem. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2

Struktura dochodów Związku Międzygminnego „Obra” według źródeł pochodzenia na dzień 31 grudnia 2022 roku

| Źródło dochodów | Dochody planowane na dzień 31-12-2022 | Dochody wykonane na dzień 31-12-2022 | Struktura dochodów | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------|
| | | | dochody planowane 31-12-2022 | dochody wykonane 31-12-2022 | Odchylenie (5-4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| DOCHODY BIEŻĄCE | 24 222 732,30 | 24 133 011,37 | 98,11 | 96,74 | -1,37 |
| 1. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (rozdział 90002 paragraf 0490) | 23 231 200,00 | 23 147 233,67 | 94,09 | 92,79 | -1,30 |
| - wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 23 231 200,00 | 23 147 233,67 | | | |
| 2. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (paragraf 0640) | 163 000,00 | 155 835,32 | 0,66 | 0,62 | -0,04 |
| - koszty upomnienia (rozdział 90026) | 163 000,00 | 155 835,32 | | | |
| 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) | 2 635,00 | 2 345,00 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| - wynajem pojemników do segregacji | 2 635,00 | 2 345,00 | | | |
| 4. Wpływy z usług (rozdział 90026 paragraf 0830) | 71 186,00 | 31 172,00 | 0,29 | 0,12 | -0,17 |
| - 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) | 87 000,00 | 92 225,56 | 0,35 | 0,37 | 0,02 |
| - odsetki od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 87 000,00 | 92 225,56 | | | |
| 6. Wpływy z pozostałych odsetek (paragraf 0920) rozdział 75814 | 13 000,00 | 12 760,01 | 0,05 | 0,05 | 0,00 |
| - odsetki od środków na rachunku bankowym | 10 000,00 | 10 001,80 | | | |
| rozdział 90026 | | | | | |
| - odsetki od zaległości | 3 000,00 | 2 758,21 | | | |
| 7. Wpływy z różnych dochodów (paragraf 0970) rozdział 75814 | 414 930,30 | 413 432,61 | 1,68 | 1,66 | -0,02 |
| - wpływy z tytułu rozliczenia opłaty produktowej | 50,00 | 51,00 | | | |
| rozdział 90026 | | | | | |
| - wpływy za dostarczony zużyty sprzęt RTV i AGD | 51 503,00 | 51 502,83 | | | |
| - wpływy ze sprzedaży odpadów wysegregowanych - szkło | 131 235,00 | 130 229,86 | | | |
| - wpływy ze sprzedaży odpadów wysegregowanych - makulatura | 83 710,00 | 83 709,50 | | | |
| - wpływy ze sprzedaży złomu | 8 090,00 | 8 089,95 | | | |
| - wpływy ze sprzedaży worków do segregacji odpadów | 13 205,00 | 15 431,85 | | | |
| - wynagrodzenie za zbiórkę baterii | 824,00 | 824,00 | | | |
| - wpływy od rolników za odbiór odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG-BAG | 70 927,30 | 68 220,82 | | | |
| - wpływy z tytułu wydania duplikatu elektronicznego chipa do altanki odpadowej w Wieleniu dostępnej dla właścicieli domków letniskowych | 1 400,00 | 1 400,00 | | | |
| - usługa pozyskania i przekazania do recyklingu opakowań | 45 720,00 | 45 719,65 | | | |
| - refundacja prac interwencyjnych z Urzędu Pracy | 760,00 | 759,33 | | | |
| - nagroda finansowa w konkursie o puchar recyklingu XXIII edycja "Aktywni w Wielkopolsce" | 4 000,00 | 4 000,00 | | | |
| - kara umowna za zwłokę w wykonaniu całego zakresu umowy w wysokości 0,1% wynagrodzenia (brutto) ustalonego za cały zakres dostawy, za każdy dzień zwłoki | 3 345,00 | 3 344,99 | | | |
| - pozostałe wpływy | 161,00 | 148,83 | | | |

| | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 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" rozdział 90026 - "Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego "OBRA" | 0,00 | 38 226,20 | 0,00 | 0,15 | 0,15 |
| | 0,00 | 21 226,20 | | | |
| | 0,00 | 17 000,00 | | | |
| 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" - dotacja z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację programu edukacyjnego pn.: "Zakup kalendarzy edukacyjnych na rok 2023 dla mieszkańców z terenu Związku Międzygminnego "OBRA" - dotacja z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację programu edukacyjnego pn.: "Konkursy i imprezy upowszechniające wiedzę ekologiczną wśród mieszkańców z terenu Związku Międzygminnego "OBRA" | 239 781,00 | 239 781,00 | 0,97 | 0,96 | -0,01 |
| | 149 205,00 | 149 205,00 | | | |
| | 40 176,00 | 40 176,00 | | | |
| | 50 400,00 | 50 400,00 | | | |
| DOCHODY MAJĄTKOWE | 467 065,96 | 811 988,90 | 1,89 | 3,26 | 1,37 |
| 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" rozdział 90026 - "Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego "OBRA" | 467 065,96 | 811 988,90 | 1,89 | 3,26 | 1,37 |
| | 467 065,96 | 682 256,44 | | | |
| | 0,00 | 129 732,46 | | | |
| RAZEM | 24 689 798,26 | 24 945 000,27 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

dochody bieżące:

| | |
|--|------------------|
| plan | 24.222.732,30 zł |
| wykonanie | 24.133.011,37 zł |
| % wykonania | 99,63 % |
| % wykonania do planowanych dochodów ogółem | 97,74 % |

dochody majątkowe:

| | |
|--|---------------|
| plan | 467.065,96 zł |
| wykonanie | 811.988,90 zł |
| % wykonania | 173,85 % |
| % wykonania do planowanych dochodów ogółem | 3,29 % |

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

Tabela nr 3

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

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Plan 31-12-2022 r. | Wykonanie 31-12-2022 r. | % wykonania |
|------------|--------------|----------|---|-----------------------|----------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 10 050,00 | 10 052,80 | 100,03 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 10 050,00 | 10 052,80 | 100,03 |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 10 000,00 | 10 001,80 | 100,02 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 50,00 | 51,00 | 102,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 24 679 748,26 | 24 934 947,47 | 101,03 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 23 698 265,96 | 23 850 716,31 | 100,64 |
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 23 231 200,00 | 23 147 233,67 | 99,64 |
| | | 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 | 0,00 | 21 226,20 | 0,00 |
| | | 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 | 467 065,96 | 682 256,44 | 146,07 |
| | 90026 | | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 981 482,30 | 1 084 231,16 | 110,47 |
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 163 000,00 | 155 835,32 | 95,60 |
| | | 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 | 2 635,00 | 2 345,00 | 88,99 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 71 186,00 | 31 172,00 | 43,79 |
| | | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 87 000,00 | 92 225,56 | 106,01 |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 3 000,00 | 2 758,21 | 91,94 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 414 880,30 | 413 381,61 | 99,64 |
| | | 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 | 0,00 | 17 000,00 | 0,00 |
| | | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 239 781,00 | 239 781,00 | 100,00 |
| | | 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 | 0,00 | 129 732,46 | 0,00 |
| x | x | x | Razem | 24 689 798,26 | 24 945 000,27 | 101,03 |

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

DOCHODY BIEŻĄCE **24.133.011,37 zł**

Dział 758 - Różne rozliczenia **10.052,80 zł**

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe **10.052,80 zł**

Paragraf 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek **10.001,80 zł**

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

Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 100,02% w stosunku do założeń planowanych.

Paragraf 0970 - Wpływy z różnych dochodów **51,00 zł**

Za zbiórkę opakowań Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu przekazał na rzecz Związku Międzygminnego „Obra” opłatę produktową w kwocie 51,00 zł.

Jest to wyrównanie opłaty produktowej za lata 2006-2013 zgodnie z art. 73 ustawy o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi z dnia 13 czerwca 2013 roku. Dochody z tego tytułu wykonane zostały na poziomie 102,00%.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **24.122.958,57 zł**

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi **23.168.459,87 zł**

Paragraf 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw **23.147.233,67 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 99,64%. Saldo końcowe należności wykazano w kwocie 2.348.011,95 zł, w tym zaległości wymagalne na kwotę 2.329.744,23 zł oraz nadpłatę w kwocie 594.519,81 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 zakończono z końcem sierpnia 2022 roku.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

954.498,70 zł

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

155.835,32 zł

W paragrafie tym ujęto dochody uzyskane z tytułu zwrotu poniesionych kosztów związanych z upomnieniami. Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 95,60% 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

2.345,00 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 88,99% w stosunku do założeń planowanych. Na dzień 31 grudnia 2022 roku saldo końcowe należności wynosi 272,50 zł, w tym zaległości wymagalne na kwotę 80,00 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 31 grudnia 2022 roku saldo końcowe należności wynosi 183.470,90 zł, w tym zaległość wymagalna na kwotę 167.970,90 zł. W związku z wysoką kwotą należności wymagalnych w 2023 r. zostały wszczęte postępowania egzekucyjne na drogę sądową. Dochody z tego tytułu zrealizowano na poziomie 43,79% w stosunku do założeń planowanych.

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

92.225,56 zł

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

Na dzień 31 grudnia 2022 roku saldo końcowe należności wykazano w kwocie 348.904,00 zł.

Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 106,01% w stosunku do założeń planowanych.

Paragraf 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek

2.758,21 zł

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

Na dzień 31 grudnia 2022 roku saldo końcowe należności wykazano w kwocie 17.239,87 zł - co stanowi zaległość wymagalną oraz nadpłatę w wysokości 34,22 zł.

Dochody z tego tytułu wykonano na poziomie 91,94% w stosunku do założeń planowanych.

Paragraf 0970 - Wpływy z różnych dochodów

413.381,61 zł

W paragrafie tym ujęte zostały dochody z tytułu:

- wpływu za dostarczony zużyty sprzęt RTV i AGD 51.502,83 zł
- wpływu ze sprzedaży odpadów wysegregowanych – szkło 130.229,86 zł
- wpływu ze sprzedaży odpadów wysegregowanych – makulatura 83.709,50 zł
- wpływu ze sprzedaży złomu 8.089,95 zł
- wpływu ze sprzedaży worków do segregacji odpadów 15.431,85 zł
- wynagrodzenia za zbiórkę baterii 824,00 zł
- zwrotu od rolników za odbiór odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG-BAG 68.220,82 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) 45.719,65 zł
- wydania duplikatu elektronicznego chipa umożliwiającego dostęp do altanki odpadowej w Wieleniu przez właścicieli domków letniskowych 1.400,00 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 – dotyczy dostawy worków do segregacji odpadów 3.344,99 zł
- nagrody finansowej w konkursie o puchar recyklingu XXIII edycja „Aktywni w Wielkopolsce” 4.000,00 zł

- pozostałe wpływy, w tym m.in. wynagrodzenie z Urzędu Skarbowego za terminową wpłatę zaliczki na podatek dochodowy 148,83 zł

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wystąpiła należność w kwocie 25.735,44 zł, w tym wymagalna na kwotę 15.174,25 zł.

W paragrafie tym wykonano dochody na poziomie 99,64% w stosunku do założeń planowanych.

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

17.000,00 zł

W paragrafie tym ujęto wpływ dotacji z WRPO tytułem refundacji poniesionych wydatków bieżących w roku 2021 na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego „OBRA””.

Środki wpłynęły na rachunek Związku dnia 13 grudnia 2022 r. Do budżetu Związku po stronie wydatków wprowadzone zostaną dopiero w 2023 roku jako nadwyżka z lat ubiegłych.

Powyższe przedsięwzięcie zakończono w 2021 roku.

Paragraf 2460 – Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

239.781,00 zł

W ramach tego paragrafu sklasyfikowano dochody z tytułu dotacji otrzymanych z:

1. Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację przedsięwzięcia bieżącego pn.:

- „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG” na kwotę 149.205,00 zł

2. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację programów edukacyjnych pn.:

- „Zakup kalendarzy edukacyjnych na rok 2023 dla mieszkańców z terenu Związku Międzygminnego „OBRA”” na kwotę 40.176,00 zł
- „Konkursy i inne imprezy upowszechniające wiedzę ekologiczną wśród mieszkańców z terenu Związku Międzygminnego „OBRA”” na kwotę 50.400,00 zł

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

DOCHODY MAJĄTKOWE

811.988,90 zł

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **811.988,90 zł**

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi **682.256,44 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 **682.256,44 zł**

W paragrafie tym ujęto wpływy dotacji z NFOŚiGW w Warszawie tytułem refundacji poniesionych wydatków inwestycyjnych w 2021 roku (215.190,48 zł) i 2022 roku (467.065,96 zł) 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””.

Środki wpłynęły na rachunek Związku dnia 15 lutego 2022 r. w kwocie 215.190,48 zł, dnia 27 kwietnia 2022 r. w kwocie 239.785,00 zł, dnia 6 lipca 2022 r. w kwocie 89.250,00 zł, dnia 28 listopada 2022 r. w kwocie 138.030,96 zł.

W pozycji tej dochody wykonano na poziomie 146,07% w stosunku do założeń planowanych. Powyższe zadanie zakończono 31 sierpnia 2022 roku.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami **129.732,46 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 **129.732,46 zł**

W paragrafie tym ujęto wpływ dotacji z WRPO z tytułu refundacji poniesionych wydatków inwestycyjnych w 2020 r. (35.078,65 zł) i 2021 r. (94.653,81 zł) przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego „OBRA””.

Środki wpłynęły na rachunek Związku dnia 13 grudnia 2022 r. Do budżetu Związku po stronie wydatków wprowadzone zostaną dopiero w 2023 roku jako nadwyżka z lat ubiegłych.

Powyższe zadanie inwestycyjne zakończono w 2021 roku.

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

- dział 758, rozdział 75814, paragrafy: 0920 – 100,02%, 0970 – 102,00%
- dział 900, rozdział 90002, paragrafy: 0490 – 99,64%, 2057 – 0,00%, 6257 – 146,07%
- dział 900, rozdział 90026, paragrafy: 0640 – 95,60%, 0750 – 88,99%, 0830 – 43,79%, 0910 – 106,01%, 0920 – 91,94%, 0970 – 99,64%, 2057 – 0,00 %, 6257 – 0,00%.

Dochody zostały wykonane w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej na poziomie od 0,00 % do 146,07% planu.

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

- dział 758 rozdział 75814 paragraf 0920 – 100,02% - przyczyną wykonania dochodów jest większy niż planowano wpływ odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Związku;
- dział 758 rozdział 75814 paragraf 0970 – 102,00% - przyczyną wysokiego wykonania są wpływy z rozliczenia opłaty produktowej większe niż planowano;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 0490 – 99,64% - przyczyną nie wykonania są mniejsze niż planowano wpływy zaległych opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz nadpłacone należności z tego tytułu;
- 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 jest zerowe na skutek braku możliwości wprowadzenia tych środków do budżetu w 2022 roku. Budżet Związku po stronie przychodów i wydatków zostanie o dokonany wpływ dotacji zwiększony w 2023 roku jako nadwyżka z lat ubiegłych;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6257 – 146,07% - przyczyną wykonania ponad plan są wpływy dotacji z NFOŚiGW w Warszawie tytułem refundacji poniesionych wydatków inwestycyjnych w 2021 r. i 2022 r. przeznaczonych na przedsięwzięcie inwestycyjne pn.: „Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM „OBRA””
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0640 – 95,60% - przyczyną nie wykonania dochodów z tytułu kosztów upomnienia jest brak zaległych wpłat przez podatników;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0750 – 88,99% - brak wpływów za dzierżawę pojemników do segregacji odpadów w 2022 r.;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0830 – 43,79% - przyczyną niskiego wykonania jest brak zaległych wpływów za wynajem kompaktora. W 2023 r. zostało wszczęte postępowanie windykacyjne na drodze sądowej;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0910 – 106,01% – przyczyną wysokiego wykonania jest większy niż planowano wpływ odsetek od zaległości w opłacie z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0920 – 91,94% - przyczyną nie wykonania jest brak wpływu zaległych odsetek od pozostałych należności;

- dział 900 rozdział 90026 paragraf 0970 – 99,64% - przyczyną niskiego wykonania jest brak zaległych wpływów;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 2057 – 0,00% - w związku z refundacją przez WRPO poniesionych przez Związek w 2021 roku wydatków bieżących na realizację zadania pn.: „Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego „OBRA”” wykonanie jest zerowe na skutek braku możliwości wprowadzenia tych środków do budżetu w 2022 roku. Budżet Związku po stronie przychodów i wydatków zostanie o dokonany wpływ dotacji zwiększony w 2023 roku jako nadwyżka z lat ubiegłych;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 6257 – 0,00% - w związku z refundacją przez WRPO w Warszawie poniesionych przez Związek w 2020 i 2021 roku wydatków inwestycyjnych na realizację zadania pn.: „Realizacja działań edukacyjno-promocyjnych oraz rekultywacja składowisk odpadów na terenie Związku Międzygminnego „OBRA”” wykonanie jest zerowe na skutek braku możliwości wprowadzenia tych środków do budżetu w 2022 roku. Budżet Związku po stronie przychodów i wydatków zostanie o dokonany wpływ dotacji zwiększony w 2023 roku jako nadwyżka z lat ubiegłych.

IV. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2022 ROKU

Wydatki Związku Międzygminnego „Obra” na dzień 31 grudnia 2022 roku zostały zaplanowane w wysokości **25.085.798,26 zł**. Wykonanie wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi **21.311.108,34 zł**, co stanowi **84,95%** budżetu ogółem.

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

Tabela nr 4

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

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Plan 31-12-2022 r. | Wykonanie 31-12-2022 r. | % wykonania |
|------------|--------------|----------|---|-----------------------|----------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 70 000,00 | 30 839,48 | 44,06 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 40 000,00 | 30 839,48 | 77,10 |
| | | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT) | 40 000,00 | 30 839,48 | 77,10 |
| | 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 | 25 015 798,26 | 21 280 268,86 | 85,07 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 24 446 709,96 | 20 741 791,09 | 84,84 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 4 331,00 | 3 810,85 | 87,99 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 108 746,00 | 1 107 969,99 | 99,93 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 56 111,00 | 56 110,55 | 100,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 182 943,00 | 180 360,71 | 98,59 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 18 557,00 | 18 025,95 | 97,14 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 18 000,00 | 6 697,50 | 37,21 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 627 000,00 | 265 640,97 | 42,37 |
| | | 4260 | Zakup energii | 35 000,00 | 25 755,31 | 73,59 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 40 000,00 | 7 232,94 | 18,08 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 2 000,00 | 1 380,00 | 69,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 21 404 675,22 | 18 196 660,19 | 85,01 |
| | | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 15 000,00 | 14 845,42 | 98,97 |
| | | 4400 | Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe | 32 700,00 | 27 767,34 | 84,92 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 12 000,00 | 6 879,48 | 57,33 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 44 133,00 | 41 000,48 | 92,90 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 25 089,00 | 25 089,00 | 100,00 |
| | | 4480 | Podatek od nieruchomości | 15 930,00 | 15 366,00 | 96,46 |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 25 001,00 | 7 744,37 | 30,98 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 11 000,00 | 10 391,29 | 94,47 |
| | | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 3 000,00 | 1 424,92 | 47,50 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 15 530,00 | 530,00 | 3,41 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 467 065,96 | 467 065,96 | 100,00 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 232 897,78 | 220 760,27 | 94,79 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 50 000,00 | 33 281,60 | 66,56 |
| | 90026 | | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 569 088,30 | 538 477,77 | 94,62 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 70 000,00 | 64 493,56 | 92,13 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 5 000,00 | 3 673,60 | 73,47 |
| | | 4260 | Zakup energii | 10 740,00 | 9 978,98 | 92,91 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 413 552,30 | 411 599,56 | 99,53 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 60 986,00 | 44 985,07 | 73,76 |
| | | 4480 | Podatek od nieruchomości | 3 310,00 | 3 307,00 | 99,91 |
| | | 4520 | Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 500,00 | 440,00 | 88,00 |
| x | x | x | Razem | 25 085 798,26 | 21 311 108,34 | 84,95 |

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 31-12-2022 r. | Wydatki wykonane na 31-12-2022 r. | Wydatki planowane na 31-12-2022 r. | Wydatki wykonane na 31-12-2022 r. | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. WYDATKI BIEŻĄCE | 24 320 304,52 | 20 589 470,51 | 96,95 | 96,61 | -0,34 |
| w tym: | | | | | |
| - obsługa długu publicznego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - wydatki płacowe wraz z pochodnymi | 1 387 357,00 | 1 370 589,62 | 5,53 | 6,43 | 0,90 |
| - pozostałe wydatki bieżące | 22 932 947,52 | 19 218 880,89 | 91,42 | 90,18 | -1,24 |
| II. WYDATKI MAJĄTKOWE | 765 493,74 | 721 637,83 | 3,05 | 3,39 | 0,34 |
| w tym: | | | | | |
| - wydatki inwestycyjne | 715 493,74 | 688 356,23 | 2,85 | 3,23 | 0,38 |
| - zakupy inwestycyjne | 50 000,00 | 33 281,60 | 0,20 | 0,16 | -0,04 |
| RAZEM | 25 085 798,26 | 21 311 108,34 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |

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

- I. Wydatki bieżące** na kwotę: **20.589.470,51 zł**, co stanowi **96,61%** 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 1.370.589,62 zł
co stanowi 6,43 % wykonania budżetu ogółem,
 - pozostałe wydatki bieżące na kwotę 19.218.880,89 zł
co stanowi 90,18 % wykonania budżetu ogółem.
- II. Wydatki majątkowe** na kwotę **721.637,83 zł**, co stanowi **3,39%** wykonania budżetu ogółem, w tym:
- wydatki inwestycyjne na kwotę 688.356,23 zł
co stanowi 3,23 % wykonania budżetu ogółem,
 - zakupy inwestycyjne na kwotę 33.281,60 zł
co stanowi 0,16 % wykonania budżetu ogółem.

WYDATKI BIEŻĄCE

20.589.470,51 zł

Realizacja wydatków bieżących przedstawia się następująco:

WYDATKI PŁACOWE WRAZ Z POCHODNYMI **1.370.589,62 zł**

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi **1.370.589,62 zł**

Wydatki płacowe wraz z pochodnymi realizowane były w § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170, § 4710 i wykonano je w wysokości, **1.370.589,62 zł**
z tego:

- na biuro ZMO przypada kwota 1.162.615,73 zł
- na Stację Przeladunkową przypada kwota 192.680,96 zł
- na składowiska przypada kwota 15.292,93 zł

POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE **19.218.880,89 zł**

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe **30.839,48 zł**

Paragraf 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT) **30.839,48 zł**

W ramach tego paragrafu zrealizowane były wydatki związane z zapłatą podatku VAT na rzecz Urzędu Skarbowego.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi **18.649.563,64 zł**

Paragraf 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń **3.810,85 zł**

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

Paragraf 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia **265.640,97 zł**

W paragrafie tym ujęto wydatki na zakup następujących materiałów:

- materiały biurowe na kwotę 22.496,80 zł
- wydawnictwa fachowe i czasopisma (m.in. Odpady, Aktualności Ochrony Środowiska, Finanse sektora publicznego), książki na potrzeby referatu finansowo-księgowo-kadrowego 9.601,66 zł
- akcesoria komputerowe na kwotę 36.904,36 zł
w tym:
 - tonery i tusze do drukarek, części zamienne do drukarek, drukarka, urządzenie wielofunkcyjne, 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, 4 zestawy komputerowe po 4.990,00 zł) | 28.389,30 zł |
| - pozostałe materiały na kwotę | 168.248,85 zł |
| w tym: | |
| <u>Biuro ZMO</u> | <u>11.698,14 zł</u> |
| • środki czystości, woda mineralna, fotele biurowe, stoły, krzesła, materiały eksploatacyjne do ekspresu do kawy, czujnik dymu i termometr higrometr na wyposażenie archiwum zakładowego, itp.; | |
| <u>Stacja przeładunkowa i PSZOK w m. Powodowo</u> | <u>41.374,74 zł</u> |
| • woda mineralna, środki czystości, paliwo do ładowarki, wyposażenie sprzętu p.poż. (waż 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, pompa zatapialna do pompowania wody ze zbiornika wody deszczowej na terenie PSZOK, środki chemiczne do usuwania gniazd os i szerszeni w boksach i kontenerach, elementy montażowe do prasokontenerów, akcesoria do myjki ciśnieniowej; | |
| <u>Segregacja</u> | <u>115.175,97 zł</u> |
| • 15 szt. ekoszafek 3-pojemnikowe do segregacji odpadów, 26 szt. pojemników do segregacji szkła, 4 szt. pojemników typu BOROWIK, chipy 5600 szt. i etykiety na pojemniki 9000 szt., plansze informacyjne związane z selektywną zbiórką odpadów, naklejki na pojemniki do segregacji odpadów. | |

Paragraf 4260 - Zakup energii **25.755,31 zł**

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

| | |
|------------------------------|--------------|
| - zakup energii elektrycznej | 25.705,81 zł |
| - zużycie wody | 49,50 zł |

Paragraf 4270 - Zakup usług remontowych **7.232,94 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowano wydatki takie jak:

| | |
|--|-------------|
| - naprawa pojemników do segregacji odpadów | 2.847,45 zł |
| - naprawa linek w dzwonie do 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 UPS 2.268,00 zł

Paragraf 4280 – Zakup usług zdrowotnych **1.380,00 zł**

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

Paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych **18.196.660,19 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowano następujące wydatki:

- odbiór odpadów komunalnych przez firmę PreZero Service Zachód sp. 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 Service Zachód sp. 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 Service Zachód sp. z o.o. z siedzibą w Kielczu za okres od 1 stycznia 2022 r. do 30 listopada 2022 r. 7.719.970,24 zł
 - w tym:
 - z terenu gminy Wolsztyn na kwotę 4.393.324,55 zł
 - z terenu gminy Siedlec na kwotę 1.366.742,16 zł
 - z terenu gminy Przemęt na kwotę 1.959.903,53 zł
- odbiór odpadów biodegradowalnych przez firmę PreZero Service Zachód sp. z o.o. z siedzibą w Kielczu za okres od 1 stycznia 2022 r. do 30 listopada 2022 r. 705.736,14 zł
 - w tym:
 - z terenu gminy Wolsztyn na kwotę 495.354,86 zł
 - z terenu gminy Siedlec na kwotę 29.437,98 zł
 - z terenu gminy Przemęt na kwotę 180.943,30 zł
- odbiór odpadów komunalnych zmieszanych i segregowanych oraz prowadzenie PSZOKÓW przez operatorów na kwotę 6.349.577,42 zł
 - w tym:
 - z terenu gminy Wolsztyn na kwotę 3.053.929,50 zł
 - z terenu gminy Siedlec na kwotę 1.475.578,08 zł
 - z terenu gminy Przemęt na kwotę 1.820.069,84 zł

| | | |
|--|----------------------|-----------------|
| - usługi dodatkowe (likwidacja dzikich wysypisk, ustawianie/przestawianie pojemników, sprzątanie przy kontenerach) | | 90.813,22 zł |
| w tym: | | |
| • z terenów gminy Wolsztyn na kwotę | 17.375,40 zł | |
| • z terenów gminy Siedlec na kwotę | 440,19 zł | |
| • z terenów gminy Przemęt, w tym obsługa gniazda recyklingowego w m. Wieleń na kwotę | 72.997,63 zł | |
| - wydatki związane z segregacją odpadów | | 2.028.105,28 zł |
| w tym: | | |
| • koszty związane z odbiorem przeterminowanych leków do utylizacji | <u>20.736,86 zł</u> | |
| - gmina Wolsztyn | 14.117,75 zł | |
| - gmina Siedlec | 2.560,03 zł | |
| - gmina Przemęt | 4.059,08 zł | |
| • koszty związane z segregacją i odbiorem stłuczki szklanej | <u>8.284,09 zł</u> | |
| - gmina Wolsztyn | 5.747,38 zł | |
| - gmina Siedlec | 2.290,71 zł | |
| - gmina Przemęt | 246,00 zł | |
| • koszty związane z segregacją i odbiorem tworzyw sztucznych | <u>908.822,18 zł</u> | |
| - gmina Wolsztyn | 438.285,91 zł | |
| - gmina Siedlec | 127.258,14 zł | |
| - gmina Przemęt | 220.901,56 zł | |
| - PSZOK Powodowo | 122.376,57 zł | |
| • pozostałe koszty związane z PSZOK (odpady zielone, gruz, liście, styropian, opony, świetlówki, opakowania po farbach, odbiór tonerów itp.) | <u>600.127,76 zł</u> | |
| - gmina Wolsztyn | 232.396,26 zł | |
| - gmina Siedlec | 13.235,52 zł | |
| - gmina Przemęt | 293.486,06 zł | |
| - PSZOK Powodowo | 61.009,92 zł | |
| • koszty związane ze zbiórką zużytego sprzętu RTV, AGD i wielkogabarytów | <u>449.709,45 zł</u> | |
| - gmina Wolsztyn | 261.404,25 zł | |
| - gmina Siedlec | 18.135,36 zł | |
| - gmina Przemęt | 144.471,81 zł | |
| - PSZOK Powodowo | 25.698,03 zł | |
| • koszty związane ze zbiórką makulatury | <u>40.424,94 zł</u> | |
| - gmina Wolsztyn | 16.340,04 zł | |
| - gmina Siedlec | 2.592,00 zł | |
| - gmina Przemęt | 10.371,42 zł | |
| - PSZOK Powodowo | 11.121,48 zł | |
| - aplikacja „KIEDY WYWÓZ” | | 9.431,64 zł |
| - ogłoszenia prasowe dotyczące systemu gospodarki odpadami | | 3.813,00 zł |
| - wykonanie utwardzenia pod gniazda recyklingowe w gminie Siedlec | | 27.552,00 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 | 1.476,00 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 | 2.029,50 zł |
| – konserwacja systemu kontroli dostępu, restart centrali, konfiguracja (PSZOK Wieleń) | 464,45 zł |
| – koszty transportu ekoszafek do segregacji, chipów i etykiet na pojemniki | 375,15 zł |
| – wynagrodzenie za zainkasowane wpłaty przez inkasentów | 2.005,91 zł |
| – niszczenie dokumentów archiwizacyjnych | 1.683,87 zł |
| – uruchomienie nowego systemu BIP, przeniesienie praw na BIP | 5.535,00 zł |
| – przygotowanie i wdrożenie formularza e-puap | 1.400,00 zł |
| – opracowanie graficzne kalendarza odpadowego na rok 2023 | 4.858,50 zł |
| – prowadzenie facebooka | 33.825,00 zł |
| – pozostałe wydatki | 438.468,27 zł |
| w tym: | |

Biuro ZMO

| | |
|---|----------------------|
| | <u>409.955,48 zł</u> |
| • usługi prawne | 80.569,91 zł |
| • koszty utrzymania rachunków bankowych | 15.468,85 zł |
| • usługi informatyczne | 41.377,44 zł |
| • opłata za prowadzenie nadzoru w zakresie BHP | 2.952,00 zł |
| • usługi pocztowe | 190.937,27 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, certyfikat SSL - zabezpieczenie połączeń między przeglądarką internetową a serwerem, itp. | 44.268,42 zł |
| • dzierżawa kserokopiarki | 6.016,97 zł |
| • pełnienie obowiązków inspektora ochrony danych | 4.428,00 zł |
| • pozostałe wydatki | 23.936,62 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.)

| | |
|--|----------------------------|
| <u>Stacja Przeladunkowa, PSZOK Powodowo</u> | <u>28.512,79 zł</u> |
| • ścieki | 5.352,25 zł |
| • monitoring JOKER | 2.952,00 zł |
| • opracowanie mapy do celów projektowych – uzyskanie pozwolenia na budowę na postawienie namiotu PSZOK Powodowo | 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 (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). | 2.250,54 zł |

Paragraf 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych **14.845,42 zł**

W paragrafie tym ujęto koszty usług telefonicznych związanych z:

| | |
|----------------------------|-------------|
| – dostępem do Internetu | 7.362,87 zł |
| – telefonami komórkowymi | 6.198,31 zł |
| – telefonami stacjonarnymi | 1.284,24 zł |

Paragraf 4400 - Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe **27.767,34 zł**

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

Paragraf 4410 - Podróże służbowe krajowe **6.879,48 zł**

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

Paragraf 4430 - Różne opłaty i składki **41.000,48 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowano następujące wydatki:

Biuro ZMO na kwotę **4.289,96 zł**

- składka członkowska na rzecz Ogólnopolskiego Stowarzyszenia Komunalnych Związków Gmin 1.200,00 zł
- polisa ubezpieczenia sprzętu elektronicznego i elektrycznego 2 662,96 zł
- opłata za kserokopie uwierzytelnione na rzecz Prokuratury Rejonowej W Wolsztynie 318,00 zł
- opłata skarbowa od udzielonych pełnomocnictw 51,00 zł
- opłata skarbowa 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 w znakach sądowych 20,00 zł

Stacja przeładunkowa i PSZOK Powodowo na kwotę **36.503,22 zł**

- opłata za pozostawienie w gruncie kolejowym sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w m. Powodowo na rzecz PKP 2.239,22 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
- polisa ubezpieczenia odpowiedzialności ogólnej 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 społecznych **25.089,00 zł**

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

Paragraf 4480 – Podatek od nieruchomości **15.366,00 zł**

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

Paragraf 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 7.744,37 zł

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

Paragraf 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 10.391,29 zł

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

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 538.477,77 zł

Paragraf 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia 64.493,56 zł

W paragrafie tym ujęto zakup następujących materiałów:

- na realizację programu edukacyjnego pn.: „Konkursy i inne imprezy upowszechniające wiedzę ekologiczną wśród mieszkańców Związku Międzygminnego „OBRA””
w tym między innymi: zakup książek, roślin, krzewów, cebulki kwiatów, zgniatarek do butelek, gadżetów (kamizelki dla dzieci, odbłaski, lampki, zestawy długopisów, zestawy akcesoriów szkolnych, przybornik w postaci kontenera na śmieci, pamięć USB, podkładki pod myszkę z kalendarium, itp.) 58.057,80 zł
- zakup pozostałych materiałów 6.435,76 zł

Paragraf 4220 – Zakup środków żywności 3.673,60 zł

W paragrafie tym ujęto wydatki związane z zakupem artykułów spożywczych na potrzeby Zarządu ZMO. 3.673,60 zł

Paragraf 4260 - Zakup energii 9.978,98 zł

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

- zakup energii elektrycznej 9.917,23 zł
- zużycie wody 61,75 zł

Paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych 411.599,56 zł

W paragrafie tym sklasyfikowano następujące wydatki:

- na realizację zadania bieżącego pn.: „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG” 219.152,30 zł
- na realizację programu edukacyjnego pn.: „Konkursy i inne imprezy upowszechniające wiedzę ekologiczną wśród

| | |
|---|--------------|
| mieszkańców Związku Międzygminnego „OBRA” (wycieczki ekologiczne, wykonanie spotu filmowego o segregacji odpadów, dowóz uczestników na akcję sprzątania świata, organizacja pieszego rajdu ekologicznego, przeprowadzenie konkurencji rekreacyjnych o tematyce ekologicznej, ogłoszenia prasowe dotyczące organizacji festynów ekologicznych) | 32.169,57 zł |
| – na realizację programu edukacyjnego pn. „Zakup kalendarzy edukacyjnych na rok 2023 dla mieszkańców z terenu Związku Międzygminnego „OBRA” (wydruk i dostawa kalendarzy odpadowych dla mieszkańców) | 79.827,00 zł |
| – na końcowe wynagrodzenie dla Biura Rzeczoznawstwa i Ekonomii Środowiska CODEX Sadowski i wspólnicy Spółka Jawna za rozliczenie projektu oraz osobiste prowadzenie niezbędnych czynności związane z rekultywacją składowisk a finansowanych ze środków własnych Związku | 16.605,00 zł |
| – wydatki związane z utrzymaniem składowisk takie jak: | 63.845,69 zł |
| • badania monitoringowe składowisk | 46.481,70 zł |
| • odcieki (składowisko w Siekówku) | 16.379,99 zł |
| • diagnostyka oraz kalibracja elektronicznej wagi samochodowej na składowisku w Siekówku | 738,00 zł |
| • wymiana routera i switcha na składowisku w Reklinku | 246,00 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 **3.307,00 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 |

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi **721.637,83 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 **467.065,96 zł**
(z udziałem środków europejskich – środki z WRPO)

W rozdziale 90002 w 2022 roku na wydatki inwestycyjne (z udziałem środków europejskich) Związek przeznaczył kwotę w wysokości **467.065,96 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 na wyposażenie PSZOK-u dotyczą:

- zakupu kontenerów na odpady KP7, KP12 i KP36 - zgodnie z umową nr 51.ZMO.2021 **239.785,00 zł**
- dostawy wraz z montażem pola namiotowego - zgodnie z umową nr 6.ZMO.2022 **89.250,00 zł**
- zakupu wraz z dostawą kompletu regałów **3.985,96 zł**
- zakupu prasokonterów: CombiMax 10, CombiMax 20SE - zgodnie z umową nr 16.ZMO.2022 **117.130,00 zł**
- zakupu myjki ciśnieniowej **16.915,00 zł**

Na zakup kontenerów na odpady KP7, KP12 i KP36 Związek w ramach refundacji otrzymał środki z NFOŚiGW w Warszawie w kwocie 239.785,00 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.

Na zakup regałów, prasokontenerów oraz myjki ciśnieniowej Związek w ramach refundacji otrzymał środki z NFOŚiGW w Warszawie w kwocie 138.030,96 zł dnia 28.11.2022 r.

Wnioski o płatności zostały złożone w 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.;
- 138.030,96 zł dnia 28 listopada 2022 r.

Paragraf 6059 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **220.760,27 zł**
(z udziałem środków europejskich – wkład własny)

W rozdziale 90002 w 2022 roku, jako wkład własny na wydatki inwestycyjne (z udziałem środków europejskich) Związek przeznaczył kwotę w wysokości **220.760,27 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"” **9.600,00 zł**
 (wydatek niekwalifikowany finansowany środkami własnymi ZMO).
- zakupu kontenerów na odpady KP7, KP12 i KP36 - zgodnie z umową nr 51.ZMO.2021 (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 – zgodnie z umową nr 6.ZMO.2022 (wydatek kwalifikowany 15.750,00 zł, wydatek niekwalifikowany 24.150,00 zł finansowany środkami własnymi ZMO) **39.900,00 zł**
- zakupu wraz z dostawą kompletu regałów (wydatek kwalifikowany 703,40 zł, wydatek niekwalifikowany 3.432,87 zł finansowany środkami własnymi ZMO) **4.136,27 zł**
- zakupu prasokonterów: CombiMax 10, CombiMax 20SE – zgodnie z umową nr 16.ZMO.2022 (wydatek kwalifikowany 20.670,00 zł, wydatek niekwalifikowany 31.694,00 zł finansowany środkami własnymi ZMO) **52.364,00 zł**
- zakupu myjki ciśnieniowej (wydatek kwalifikowany 2.985,00 zł, wydatek niekwalifikowany 4.577,00 zł finansowany środkami własnymi ZMO) **7.562,00 zł**

Paragraf 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych **33.281,60 zł**

Związek w 2022 roku dokonał następujących zakupów inwestycyjnych dotyczących:

- zakupu zasilacza UPS do serwera w kwocie **26.000,00 zł**
- zakupu nowego komputera do obsługi systemu wagowego w kwocie **7.281,60 zł**

Wykaz zadań inwestycyjnych w układzie wykonawczym prezentuje poniższa tabela.

Tabela nr 6

Wykaz zadań inwestycyjnych na dzień 31 grudnia 2022 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Plan 31-12-2022 r. | Wykonanie 31-12-2022 r. | % wykonania |
|------------|--------------|----------|---|-----------------------|----------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 765 493,74 | 721 637,83 | 94,27 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 765 493,74 | 721 637,83 | 94,27 |
| | | 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 | 467 065,96 | 100,00 |
| | | | Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM "OBRA" | 467 065,96 | 467 065,96 | 100,00 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 232 897,78 | 220 760,27 | 94,79 |
| | | | Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM "OBRA" | 232 897,78 | 220 760,27 | 94,79 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 50 000,00 | 33 281,60 | 66,56 |
| | | | Wydatki na zakupy inwestycyjne - zakup zasilacza UPS do serwera | 30 000,00 | 26 000,00 | 86,67 |
| | | | Wydatki na zakupy inwestycyjne - zakup nowego komputera do obsługi systemu wagowego | 20 000,00 | 7 281,60 | 36,41 |
| | | | Razem | 765 493,74 | 721 637,83 | 94,27 |

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego 2022 przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 7

Wykaz zmian w planie wydatków na realizację programów finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w 2022 r.

| Nazwa projektu/zadania | "Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM "OBRA" - Uzupełnienie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi" |
|---|--|
| Dział - Rozdział | 900-90002 |
| Uchwała Nr XVII/79/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA” z dnia 21 grudnia 2021 r. | 690.237,48 |
| Uchwała Nr XVIII/81/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA” z dnia 5 kwietnia 2022 r. | + 9.726,26 |
| Uchwała Nr XX/90/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA” z dnia 30 czerwca 2022 r. | x |
| Uchwała Nr XXI/96/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA” z dnia 28 września 2022 r. | x |
| Uchwała Nr XXII/99/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA” z dnia 22 grudnia 2022 r. | x |
| Stan na 31 grudnia 2022 r. | 699.963,74 |

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

- dział 758, rozdział 75814, paragraf 4530 – 77,10%,
- dział 758, rozdział 75818, paragraf 4810 – 0,00%,
- dział 900, rozdział 90002, paragrafy: 3020 – 87,99%, 4010 – 99,93%, 4110 – 98,59%, 4120 – 97,14%, 4170 – 37,21%, 4210 – 42,37%, 4260 – 73,59%, 4270 – 18,08%, 4280 – 69,00%, 4300 – 85,01%, 4360 – 98,97%, 4400 – 84,92%, 4410 – 57,33%, 4430 – 92,90%, 4480 – 96,46%, 4610 – 30,98%, 4700 – 94,47%, 4710 – 47,50%, 6050 – 3,41%, 6059 – 94,79%, 6060 – 66,56%,
- dział 900, rozdział 90026, paragrafy: 4210 – 92,13%, 4220 – 73,47%, 4260 – 92,91%, 4270 – 0,00%, 4300 – 99,53%, 4430 – 73,76%, 4480 – 99,91%; 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 – 77,10% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;

- dział 758, rozdział 75818, paragraf 4810 – 0,00% - nie było potrzeby korzystania z rezerwy celowej;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 3020 – 87,99% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4010 – 99,93% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4110 – 98,59% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4120 – 97,14% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4170 – 37,21% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4210 – 42,37% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki, a także z powodu opóźnienia dostawy worków na odpady segregowane, gdzie faktura za worki była wystawiona w styczniu 2023 r.;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4260 – 73,59% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4270 – 18,08% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4280 – 69,00% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4300 – 85,01% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4360 – 98,97% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4400 – 84,92% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4410 – 57,33% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4430 – 92,90% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4480 – 96,46% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4610 – 30,98% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4700 – 94,47% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 4710 – 47,50% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6050 – 3,41% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6059 – 94,79% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90002 paragraf 6060 – 66,56% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;

- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4210 – 92,13% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4220 – 73,47% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4260 – 92,91% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4270 – 0,00% - nie wystąpiły usługi remontowe;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4300 – 99,53 % - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4430 – 73,76% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4480 – 99,91% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki;
- dział 900 rozdział 90026 paragraf 4520 – 88,00% - przyczyną nie wykonania planowanych wydatków są niższe niż zakładano poniesione wydatki.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2022 ROKU

Na dzień 31 grudnia 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 8

Plan oraz wykonanie przychodów i rozchodów na dzień 31 grudnia 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 |

VI. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA”, W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „OBRA” na lata 2022 - 2025 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.
3. Nr XXI/96/2022 z dnia 28 września 2022 r.
4. Nr XXII/99/2022 z dnia 22 grudnia 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.

DOCHODY

Plan dochodów budżetu Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 31.12.2022 r. po zmianie wynosił ogółem 24.689.798,26 zł, wykonanie na dzień 31.12.2022 r. wyniosło 24.945.000,27 zł, tj. 101,03%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 24.222.732,30 zł, wykonanie na dzień 31.12.2022 r. w kwocie 24.133.011,37 zł, tj. 99,63%, w tym:

1) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 239.781,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2022 r. w kwocie 278.007,20 zł, tj. 115,94%;

2) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 23.982.951,30 zł, wykonane na dzień 31.12.2022 r. w kwocie 23.855.004,17 zł, tj. 99,47%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 467.065,96 zł, wykonanie na dzień 31.12.2022 r. w kwocie 811.988,90 zł, tj. 173,85%, 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 31.12.2022 r. w kwocie 811.988,90 zł, tj. 173,85%.

WYDATKI

Plan wydatków budżetu Związku Międzygminnego „OBRA” na dzień 31.12.2022 r. po zmianie wynosił ogółem 25.085.798,26 zł, wykonanie na dzień 31.12.2022 r. wyniosło 21.311.108,34 zł, tj. 84,95%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 24.320.304,52 zł, wykonanie na dzień 31.12.2022 r. w kwocie 20.589.470,51 zł, tj. 84,66%, w tym:

1) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – zaplanowane w kwocie 1.387.357,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2022 r. w kwocie 1.370.589,62 zł, tj. 98,79%;

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 22.932.947,52 zł, wykonanie na dzień 31.12.2022 r. w kwocie 19.218.880,89 zł tj. 83,80%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 765.493,74 zł, wykonanie na dzień 31.12.2022 r. w kwocie 721.637,83 zł, tj. 94,27%.

WYNIK WYKONANIA BUDŻETU

Dochody Związku Międzygminnego „OBRA” zostały zrealizowane w wysokości 24.945.000,27 zł. Na realizację zadań związku przeznaczono kwotę 21.311.108,34 zł. Oznacza to, że na dzień 31.12.2022 r. odnotowano nadwyżkę budżetową w kwocie 3.633.891,93 zł, którą przeznacza się na realizację przyszłych wydatków budżetowych.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące, skorygowane o nadwyżkę z lat ubiegłych) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 5.531.204,02 zł.

PRZYCHODY

Przychody budżetu na dzień 31.12.2022 r. zaplanowano w wysokości 704.887,20 zł, a zrealizowano na łączną kwotę 1.987.663,16 zł, i jest to nadwyżka z lat ubiegłych – 1.987.663,16 zł, tj. 281,98%.

ROZCHODY

W budżecie na dzień 31.12.2022 r. Związek Międzygminny „OBRA” rozchody zaplanowano i zrealizowano na kwotę 308.887,20 zł 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).

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Załącznik Nr 2 do WPF Związku Międzygminnego „OBRA” na lata 2022 - 2025 został przyjęty uchwałą nr XVII/79/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „OBRA” dnia 21 grudnia 2021 roku z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku, a w trakcie 2022 roku został zmieniony. Przebieg realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, wykazanych w załączniku - Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2022-2025 kształtuje się następująco:

| Lp. | 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 przedsięwzięć na 2022 rok | Wydatki poniesione w 2022 r. | Wykonanie łącznych nakładów na przedsięwzięcia do 2022 roku | Stopień zaawansowania łącznych nakładów na przedsięwzięcia na dzień 31-12-2022 r. (%) |
|------------|---|-----------------------------|------------------|----------|--------------------------|---|---|---------------------------------|------------------------------|---|---|
| | | | od | do | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 (7+10) | 12 [(11.6)/100] |
| I | Wydatki na przedsięwzięcia bieżące ogółem | x | x | x | 27 469 052,57 | 8 369 004,44 | 30,47 | 17 625 018,09 | 15 544 103,40 | 23 913 107,84 | 87,05 |
| 1 | Zagospodarowanie odpadów komunalnych w RIPOK-u przez firmę PreZero Service Zachód Spółka z o.o. z siedzibą w Kielczu - Zagospodarowanie odpadów komunalnych w RIPOK-u | Związek Międzygminny "Obra" | 2020 | 2022 | 8 095 846,97 | 7 327 027,37 | 90,50 | 768 819,60 | 768 819,60 | 8 095 846,97 | 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 - Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Wolsztyn | Związek Międzygminny "Obra" | 2021 | 2023 | 4 192 851,60 | 533 087,03 | 12,71 | 3 380 241,13 | 3 053 929,50 | 3 587 016,53 | 85,55 |
| 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 - Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Siedlec | Związek Międzygminny "Obra" | 2021 | 2023 | 1 864 782,00 | 229 729,25 | 12,32 | 1 510 733,95 | 1 475 578,08 | 1 705 307,33 | 91,45 |
| 4 | Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Przemęt przez Firmę Usługowo-Handlową Dominik Zajac z siedzibą w Blotnicy przy ul. Szkolnej 46 w okresie od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2022 roku - Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Przemęt | Związek Międzygminny "Obra" | 2021 | 2023 | 2 306 592,00 | 279 160,79 | 12,10 | 1 873 658,41 | 1 820 069,84 | 2 099 230,63 | 91,01 |
| 5 | Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu gmin - uczestników Związku Międzygminnego "OBRA" - Odbiór i zagospodarowanie odpadów przez instalację przetwarzania odpadów komunalnych | Związek Międzygminny "Obra" | 2021 | 2023 | 11 008 980,00 | 0,00 | 0,00 | 10 091 565,00 | 8 425 706,38 | 8 425 706,38 | 76,53 |
| II | Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe ogółem | x | x | x | 5 177 774,08 | 4 462 810,34 | 86,19 | 714 963,74 | 687 826,23 | 5 150 636,57 | 99,48 |
| 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 | 2022 | 5 151 449,88 | 4 451 486,14 | 86,41 | 699 963,74 | 687 826,23 | 5 139 312,37 | 99,76 |
| 2 | Budowa Centrum Edukacji Ekologicznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Uzupełnienie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi | Związek Międzygminny "Obra" | 2017 | 2022 | 26 324,20 | 11 324,20 | 43,02 | 15 000,00 | 0,00 | 11 324,20 | 43,02 |
| III | Wydatki na przedsięwzięcia ogółem | x | x | x | 32 646 826,65 | 12 831 814,78 | 39,30 | 18 339 981,83 | 16 231 929,63 | 29 063 744,41 | 89,02 |

Przedsięwzięcia bieżące w pozycjach 2, 3, 4 – dotyczą umów z operatorami, zawieranych po raz pierwszy z zapisem związanym z wynagrodzeniem tylko i wyłącznie od ilości odebranych ton. Szacunkowa ilość ton za okres od 1 października 2021 do 31 grudnia 2022 r. okazała się niższa niż zakładano, stąd taki a nie inny stopień realizacji planu.

Przedsięwzięcie bieżące w pozycji 5 – dotyczy umowy z PreZero Service Zachód sp. z o.o. na odbiór odpadów komunalnych zmieszanych i biodegradowalnych ze stacji przeładunkowej w Powodowie do instalacji przetwarzania odpadów komunalnych. Stopień realizacji planu jest niższy niż planowano z powodu szacunkowo mniejszych ilości ton niż zakładano.

Zadanie inwestycyjne w poz. 1 – dotyczy przedsięwzięcia pn.: „Budowa PSZOK w ramach uzupełnienia kompleksowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z działaniami edukacyjnymi na terenie ZM „OBRA”” – wykonanie 99,76%. Zadanie zakończone z końcem sierpnia 2022 r. i zrealizowane było zgodnie z zawartą umową.

Zadanie inwestycyjne w poz. 2 – dotyczy przedsięwzięcia pn.: „Budowa Centrum Edukacji Ekologicznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą” – wykonanie 43,02%. Zadanie to realizowane będzie w przypadku pozyskania środków z programu „Polski Ład”.

INFORMACJA O STANIE MIENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „OBRA” NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022 ROKU

Informacja o stanie mienia Związku Międzygminnego „OBRA” za 2022 rok została opracowana na podstawie art. 267 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz art. 43 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym. Opracowanie obejmuje stan mienia oraz jego zmiany od dnia ostatniej informacji, tj. od dnia 31 grudnia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2022 r.

1. Związek Międzygminny „Obra” nie posiada innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcji oraz nie posiada innego majątku.
2. Mienie Związku nie jest przedmiotem hipoteki ani zastawu.
3. W zakresie dochodów z mienia, Związek uzyskał wpływy z tytułu dzierżawy pojemników na kwotę 2.345,00 zł.
4. Kształtowanie się majątku w poszczególnych grupach na dzień 31 grudnia 2022 roku przedstawia się następująco:

| Grupa KŚT | Nazwa grupy | Wartość mienia | | | |
|--------------|---|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| | | 31.12.2021 | Zwiększenia | Zmniejszenia | 31.12.2022 |
| 02 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 11 701 235,43 | 2 667 377,14 | 0,00 | 14 368 612,57 |
| 04 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 134 392,77 | 195 494,00 | 20 189,97 | 309 696,80 |
| 05 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 586 200,00 | 0,00 | 0,00 | 586 200,00 |
| 06 | Urządzenia techniczne | 115 540,30 | 24 477,00 | 0,00 | 140 017,30 |
| 07 | Środki transportu | 14 100,00 | 0,00 | 0,00 | 14 100,00 |
| 08 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 685 168,70 | 0,00 | 0,00 | 685 168,70 |
| | Wartości niematerialne i prawne | 87 409,88 | 0,00 | 0,00 | 87 409,88 |
| Razem | | 13 324 047,08 | 2 887 348,14 | 20 189,97 | 16 191 205,25 |

Mienie w posiadaniu Związku Międzygminnego „Obra” obejmują następujące środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:

- 1) rębak na kwotę 45.000,00 zł
- 2) pojemniki do segregacji odpadów na kwotę 391.075,70 zł
- 3) sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem na kwotę 216.288,21 zł
(w tym wartości niematerialne i prawne umarżone stopniowo brutto na dzień 31.12.2022 r. wynoszą 87.409.88 zł)

| | |
|--|-------------------------|
| 4) III kwatery składowiska odpadów komunalnych w Powodowie na kwotę | 5.082.299,82 zł |
| 5) kanalizacja tłoczno-grawitacyjna wraz z przepompowniami na składowisku w Powodowie na kwotę | 535.709,92 zł |
| 6) droga dojazdowa do składowiska w Powodowie na kwotę | 1.218.717,75 zł |
| 7) urządzenie do pielęgnacji zieleni – kosiarka na składowisku w Powodowie na kwotę | 14.100,00 zł |
| 8) pompa do regulacji gospodarki odpadami | 4.064,89 zł |
| 9) zestaw monitorujący gniazda recyklingowe w m. Wieleń | 7.259,58 zł |
| 10) zestawy monitoringowe składowisk | 75.650,30 zł |
| 11) ulepszenie w obcym środku trwałym zrehabilitowanego składowiska w Siekówku | 744.570,64 zł |
| 12) ulepszenie w obcym środku trwałym zrehabilitowanego składowiska w Reklinku | 1.050.386,45 zł |
| 13) ulepszenie w obcym środku trwałym zrehabilitowanego składowiska w Powodowie | 1.467.111,71 zł |
| 14) stacja przeładunkowa odpadów komunalnych wraz z instalacją do przetwarzania odpadów | 1.602.439,14 zł |
| 15) kontenery KP12 i KP36 na wyposażenie PSZOK-u w Powodowie | 294.093,00 zł |
| 16) ładowarka teleskopowa JCB 532-70 AGRI SUPER | 541.200,00 zł |
| 17) klimatyzacja w pomieszczeniach biurowych | 39.890,00 zł |
| 18) hala namiotowa | 129.150,00 zł |
| 19) PSZOK - punkt selektywnej zbiórki odpadów w Powodowie | 2.538.227,14 zł |
| 20) prasokontenery COMBIMAX | 169.494,00 zł |
| 21) myjka ciśnieniowa | 24.477,00 zł |
| RAZEM | 16.191.205,25 zł |

Wartość mienia Związku Międzygminnego OBRA wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosiła 13.324.047,08 zł, a wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi **16.191.205,25 zł**. Od dnia złożenia ostatniej informacji, stan mienia z majątku Związku uległ zmianie na skutek dokonania zakupu (nabycia) środków trwałych na kwotę zbiorczą 2.887.348,14 zł, na co składają się następujące pozycje:

| | |
|--|-----------------|
| 1) sprzęt komputerowy – zasilacz UPS do serwerowni | 26.000,00 zł |
| 2) hala namiotowa | 129.150,00 zł |
| 3) PSZOK - punkt selektywnej zbiórki odpadów w Powodowie | 2.538.227,14 zł |
| 4) prasokontenery COMBIMAX | 169.494,00 zł |
| 5) myjka ciśnieniowa | 24.477,00 zł |

Od dnia złożenia ostatniej informacji, stan mienia z majątku Związku uległ zmianie na skutek dokonania rozchodu środków trwałych na kwotę zbiorczą 20.189,97 zł, na co składają się trzy zestawy komputerowe oraz laptop.

5. Wartość inwestycji w budowie na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosiła 2.539.951,34 zł, a na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi **11.324,20 zł**. Zarząd informuje, iż na środkach trwałych w budowie znajdują się wydatki inwestycyjne na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa Centrum Edukacji Ekologicznej wraz z

infrastrukturą towarzyszącą” na kwotę 11.324,20 zł. Zadanie to realizowane będzie w przypadku pozyskania środków z programu „Polski Ład”.

6. Ponadto Związek Międzygminny „Obra” posiada na dzień 31 grudnia 2022 roku pozostałe środki trwałe (konto 013) o wartości **1.902.653,71 zł** oraz wartości niematerialne i prawne (umarzane całościowo w chwili zakupu) o wartości **23.814,80 zł**.

Ogółem **wartość mienia Związku Międzygminnego „Obra” (brutto)** wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi **18.128.997,96 zł**, w tym:

- wartość środków trwałych (konto 011) 16.103.795,37 zł
- wartość inwestycji rozpoczętych (konto 080) 11.324,20 zł
- wartości niematerialne i prawne (konto 020 - umarzane stopniowo) 87.409,88 zł
- wartości niematerialne i prawne (konto 020 - umarzane jednorazowo) 23.814,80 zł
- wartość pozostałych środków trwałych (konto 013) 1.902.653,71 zł.

Berzyna, dnia 31 marca 2023 roku