

**UCHWAŁA NR III/13/2015
ZARZĄDU
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „EKO-PRZYSZŁOŚĆ”
z dnia 27 marca 2015 r.**


w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu oraz informacji o stanie mienia Związku Międzygminnego „EKO-PRZYSZŁOŚĆ” za 2014 rok

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2013 poz. 885 z późn. zmianami) oraz § 22 ust. 2 pkt 4 statutu Związku Międzygminnego "EKO-PRZYSZŁOŚĆ" Zarząd Związku

uchwała, co następuje:

- § 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu oraz informację o stanie mienia Związku Międzygminnego „EKO-PRZYSZŁOŚĆ” za 2014 rok.
- § 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazuje się w terminie do 31 marca 2015r.:
- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej,
 - b) Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „EKO-PRZYSZŁOŚĆ”.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego
„EKO - PRZYSZŁOŚĆ”
Grzegorz Wiaterek




Uzasadnienie do Uchwały Nr III/13/2015
Zarządu Związku Międzygminnego "EKO-PRZYSZŁOŚĆ"
z dnia 27 marca 2015 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu oraz informacji o stanie mienia Związku Międzygminnego „EKO-PRZYSZŁOŚĆ” za 2014 rok

Zgodnie z art. 267 ufp zarząd jst przedstawia organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu oraz informację o stanie mienia.

Stąd konieczność podjęcia niniejszej uchwały.

Główny Księgowy
Związku Międzygminnego
"EKO-PRZYSZŁOŚĆ"

Monika Włodarczyk

Informacja o przebiegu wykonania budżetu oraz kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego „EKO-PRZYSZŁOŚĆ” za 2014 rok.

1. Część opisowa realizacji dochodów budżetowych za 2014 rok.

Dochody budżetowe ogółem za 2014 rok zostały wykonane w wysokości 18.052.879,17 zł, co stanowi 96,10 % planowanych dochodów na rok 2014. Z ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów budżetu całość przypada na dochody bieżące. Związek nie planował dochodów majątkowych w 2014 roku.

Rodzaje poszczególnych dochodów stanowi załącznik nr 1.

2. Część opisowa realizacji wydatków budżetowych za 2014 rok.

Wydatki budżetowe ogółem za 2014 rok zostały wykonane w wysokości 17.679.911,36 zł, co stanowi 92,45 % planowanych wydatków na rok 2014.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków budżetu przypada na:

- wydatki bieżące 17.551.016,52 zł co stanowi 93,70 % planu
- wydatki majątkowe 128.894,84 zł co stanowi 32,70 % planowanych wydatków majątkowych na 2014 rok – struktura wg załącznika nr 2.

Wydatki majątkowe nie zostały wykonane w planowanej wysokości z uwagi na brak rozstrzygnięcia przetargu na remont i modernizację siedziby Związku.

W ramach wydatków bieżących wyodrębnia się wydatki bieżące jednostek budżetowych wykonane w wysokości 17.515.812,75 zł, co stanowi 93,86 % planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonane w wysokości 901.781,30 zł, co stanowi 93,41 % planu,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonane w wysokości 16.614.031,45 zł co stanowi 93,89 % planu,

oraz wydatki na obsługę długu w wysokości 35.203,77 zł, co stanowi 50,44 % planu.

Wykonanie wydatków bieżących ogółem w stosunku do planu przebiegało prawidłowo.

W ramach wydatków majątkowych wyodrębnia się wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne wykonane w wysokości 128.894,84 zł, co stanowi 32,70 % planu. W ramach wydatków inwestycyjnych został częściowo wykonany remont siedziby związku, tj. remont dachu, przyłącze kanalizacyjne, izolacja ścian piwnic, instalacja elektryczna i nadzór

inwestorski. Pomimo trzykrotnego ogłaszania przetargu na kolejny etap remontu i modernizacji siedziby Związku, wykonawca nie został wybrany z uwagi na przekroczenie budżetu.

Rodzaje poszczególnych wydatków stanowi załącznik nr 3.

3. Dane dotyczące zadłużenia Związku.

Na dzień 31.12.2014 roku Związek nie wykazał w sprawozdaniu Rb-Z żadnych zobowiązań. Zaciągnięty kredyt bankowy na pokrycie deficytu planowanego został w całości spłacony w trakcie roku.

Na dzień 31.12.2014 roku Związek nie posiadał zadłużenia wymagalnego.

4. Dane dotyczące należności Związku.

Na dzień 31.12.2014 roku Związek posiadał należności wymagalne w wysokości 1.433.255,36 zł, z czego na zaległości dotyczące 2014 roku przypada kwota 1.151.253,40 zł. Cała kwota to należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Pozostałe należności wobec Związku na dzień 31.12.2014 roku w wysokości 36.181,51 zł to nadpłata podatku od towarów i usług – do zwrotu z Urzędu Skarbowego już w 2015 roku.

5. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej zawiera załącznik nr 4. Związek nie prowadził przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ufp.

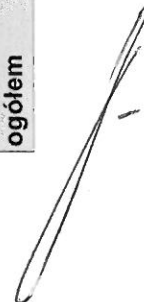


Dochody budżetu Związku Międzygminnego „EKO-PRZYSZŁOŚĆ” za rok 2014

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
bieżące						
750			Administracja publiczna	0	1041,06	
	75014		Egzekucja administracyjna należności pieniężnych	0	55,1	
		0690	wpływy z różnych opłat	0	55,1	
		75095	Pozostała działalność	0	985,96	
		0970	wpływy z różnych dochodów	0	985,96	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 760 950,00	17 845 545,28	95,12
		75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	18 760 950,00	17 845 545,28	95,12
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	0,00	1 265,00	
		0490	Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami	18 760 950,00	17 710 732,48	94,40
		0690	wpływy z różnych opłat-koszty upomnienia	0,00	133 547,80	
758			Różne rozliczenia	0	76 112,68	
		75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	76 112,68	
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat opłaty za gosp.odp.	0,00	11 070,10	
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	65 042,58	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 823,00	130 180,15	546,45
		90002	Gospodarka odpadami	0,00	101 860,15	
		0830	wpływy z usług dodatkowych	0,00	101 860,15	
		90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0,00	8 150,00	
		0580	grzywny i kary od osób pr.i jedn.org.	0,00	8 150,00	
		90095	Pozostała działalność	23 823,00	20 170,00	84,67
		0970	wpływy z różnych dochodów	6 000,00	2 348,00	39,13
		2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących – WFOŚ	17 823,00	17 822,00	99,99
Dochody bieżące razem:				18 784 773,00	18 052 879,17	96,10
Ogółem				18 784 773,00	18 052 879,17	96,10

Załącznik nr 2

Podział wydatków		plan	wykonanie	% wykonania
Wydatki bieżące		18 730 563,00	17 551 016,52	93,70
wydatki jednostek budżetowych		18 660 765,00	17 515 812,75	93,86
z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	965 372,00	901 781,30	93,41
	wydatki związane z realizacją statutowych zadań	17 695 393,00	16 614 031,45	93,89
z tego	dotacje na zadania bieżące	0,00	0,00	0,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0,00
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00
	obsługa długu	69 798,00	35 203,77	50,44
Wydatki majątkowe		394 210,00	128 894,84	32,70
	inwestycje i zakupy inwestycyjne	394 210,00	128 894,84	32,70
z tego	w tym	0,00	0,00	0,00
	na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
ogółem		19 124 773,00	17 679 911,36	92,45



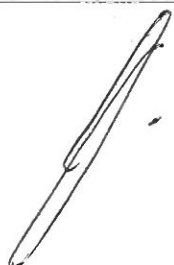
Wydatki budżetu Związku Międzygminnego „EKO-PRZYSZŁOŚĆ” za rok 2014

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
750			Administracja publiczna	1 859 885,00	1 507 629,04	81,06
	75095		Pozostała działalność	1 859 885,00	1 507 629,04	81,06
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	760 561,00	699 733,11	92,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 400,00	36 304,50	99,74
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	129 257,00	127 317,12	98,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18 200,00	18 126,57	99,60
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 954,00	20 300,00	96,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia – w tym: materiały biurowe –23.785,78 zł; zakup sprzętu komputerowego (2 zestawy) i drukarek – 9.917,76 zł, zakup akcesoriów komputerowych i oprogramowania – 16.012,01 zł ; wydawnictwa, prenumerata – 2.451,40 zł, zakup mebli- 16.232,00 zł, materiały dot. BHP – 1.559,64 zł, art. spożywcze –3.329,78 zł, art. wyposażenia biura – 3.470,33 zł, pozostałe (m.in.. pieczętki, woda, klucz sejfowy, przedłużacze, kable, podest aluminiowy, samozamykacz drzwi, wentylatory) –8.299,70 zł	86 000,00	85 058,40	98,91
		4260	Zakup energii (prąd, woda, c.o.)	28 800,00	27 317,99	94,85
		4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	9 619,66	80,16
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	315,00	31,50
		4300	Zakup usług pozostałych – w tym: obsługa prawna – 59.443,77 zł; opłaty pocztowe i bankowe – 169.893,80 zł, wykonanie strony internetowej- 4.674,00 zł, sprzątnięcie – 29.520,00 zł, pozostałe (monitoring, niszczenie dokumentów, wykonanie ulotek, usługi BHP, ogłoszenia prasowe, uporządkowanie terenu pod zasiek, stały nadzór serwisowy, administrowanie i aktualizacji strony internet., aktualizacja licencji, odprowadzenia ścieków) – 25.496,56 zł,	300 999,00	289 028,13	96,02
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	6 500,00	6 320,55	97,24
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	8 404,00	6 280,04	74,73
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	7 200,00	6 501,91	90,30
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 200,00	13 669,80	96,27
		4430	Różne opłaty i składki (ubezpieczenie siedziby)	4 500,00	3 291,08	73,14
		4440	Odpisy na ZFŚS	19 700,00	19 690,74	99,95
		4480	Podatek od nieruchomości (dot. Arciszewskiego)	4 000,00	3 739,00	93,48
		4610	Koszty postępowania komorniczego	0,00	48,80	
		4700	Szkolenia pracowników	7 000,00	6 071,80	86,74
		6050	Wydatki na inwestycje	390 210,00	127 904,69	32,78
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne (IT – dysk do serwera)	4 000,00	990,15	24,75

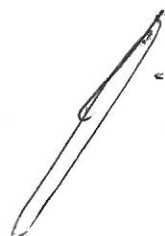
757		Obsługa długu publicznego	69 798,00	35 203,77	50,44
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst	69 798,00	35 203,77	50,44
		8110 Pozostałe odsetki	69 798,00	35 203,77	50,44
758		Różne rozliczenia	189 000,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	189 000,00	0,00	0,00
		4810 Rezerwy ogólne	189 000,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 006 090,00	16 137 078,55	94,89
	90002	Gospodarka odpadami	16 958 890,00	16 094 034,55	94,90
		4300 Zakup usług pozostałych	16 958 890,00	16 094 034,55	94,90
	90095	Pozostała działalność	47 200,00	43 044,00	91,19
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	6 669,68	95,28
		4300 Zakup usług pozostałych	34 200,00	33 672,32	98,46
		4480 Podatek od nieruchomości (dot. PSZOK)	6 000,00	2 702,00	45,03
		Suma	19 124 773,00	17 679 911,36	92,45

Wieloletnia prognoza finansowa – wykonanie za rok 2014

Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2014	Wykonanie 2014	
1	[1.1]+[1.2]	Dochody ogółem	18 784 773	18 052 879,17
1.1	Dochody bieżące	18 784 773	18 052 879,17	
	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			
	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			
	podatki i opłaty	18 766 950	17 845 545,28	
	z podatku od nieruchomości			
	z subwencji ogólnej			
	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 823	17 822,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym			
	ze sprzedaży majątku			
	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2	[2.1]+[2.2]	Wydatki ogółem	19 124 773	17 679 911,36
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	18 730 563	17 551 016,52	
	z tytułu poręczeń i gwarancji			
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm)			
	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)			
	wydatki na obsługę długu	69 798	35 203,77	
	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	69 798	35 203,77	
2.2	Wydatki majątkowe	394 210	128 894,84	
3	[1] - [2]	Wynik budżetu	-340 000	372 967,81
4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	Przychody budżetu	1 368 040	2 621 365,85
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	340 000	1 593 325,85	
	w tym na pokrycie deficytu budżetu	340 000		
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 028 040	1 028 040,00	
	w tym na pokrycie deficytu budżetu			
	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych			
	w tym na pokrycie deficytu budżetu			
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu			
	w tym na pokrycie deficytu budżetu			
5	[5.1] + [5.2]	Rozchody budżetu	1 028 040	1 028 040
	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 028 040	1 028 040,00	



		łącna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)		
		w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.		
		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		
6		Kwota długu		
		łącna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej		
		- kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.		
	[6] / [1]	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		
	([6] - [6.1]) / [1]	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.		
8		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
8.1	[1.1] - [2.1]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	54 210	501 862,65
	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.		
8.2	[2.1.2]		1 422 250	3 123 228,50
10		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:		
10.1		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		
11		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		
11.1		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	965 372	901 781,30
11.2		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	17 765 191	16 649 235,22
11.3	[11.3.1] + [11.3.2]	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy		
		bieżące		
		majątkowe		
11.4		Wydatki inwestycyjne kontynuowane		
11.5		Nowe wydatki inwestycyjne	394 210	128 894,84
11.6		Wydatki majątkowe w formie dotacji		



Informacja o stanie mienia
Związku Międzygminnego "EKO-PRZYSZŁOŚĆ"

	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	Zmiana
A	Aktywa trwałe	1 051 256,27	1 126 577,35	75 321,08
A.I	Wartości niematerialne i prawne	25 360,58	14 754,14	-10 606,44
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 025 895,69	1 111 823,21	85 927,52
A.II.1	Środki trwałe	1 005 299,69	1 111 823,21	106 523,52
A.II.1.1	Grunty	110 700,00	110 700,00	0,00
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	863 296,24	990 124,21	126 827,97
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	17 622,87	5 881,38	-11 741,49
A.II.1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00
A.II.1.5	Inne środki trwałe	13 680,58	5 117,62	-8 562,96
A.II.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	20 596,00	0,00	-20 596,00
A.II.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Informacji o stanie mienia Związku Międzygminnego
"EKO-PRZYSZŁOŚĆ"

A.I. Wartości niematerialne i prawne

Związek Międzygminny "EKO-PRZYSZŁOŚĆ" na dzień 31.12.2014 roku posiadał wartości niematerialne i prawne w wysokości 14.754,14 zł. Są to zakupione programy i licencje, których wartość początkowa wynosiła 51.492,73 zł a dotychczasowe umorzenie 36.738,59 zł.

A.II. Rzeczowe aktywa trwałe

1.1. Grunty.

Związek Międzygminny "EKO-PRZYSZŁOŚĆ" na dzień 31.12.2014 roku posiadał grunt w Nowej Soli przy ul. Arciszewskiego 10, na którym znajduje się siedziba Związku.

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.

Na dzień 31.12.2014 roku Związek posiadał budynek przeznaczony na siedzibę, którego wartość początkowa wraz z ulepszeniem wynosiła 1.015.409,05 zł. Na kwotę tę składa się zakup nieruchomości, koszty dokumentacji technicznej, projektu budowlanego oraz modernizacji do czasu oddania obiektu do użytkowania, a także ulepszenie wykonane w 2014 roku, tj. remont dachu, przyłącze kanalizacyjne, izolacja ścian piwnic, nadzór inwestorski oraz instalacja elektryczna, przeniesione z pozycji "Środki trwałe w budowie". Dotychczasowe umorzenie budynku wyniosło 25.284,84 zł.



1.3. Urządzenia techniczne i maszyny

Wartość początkowa środków trwałych w grupach od 04 do 06 wg stanu na dzień 31.12.2014 roku wynosiła 87.653,83 zł natomiast wartość naliczonego umorzenia 81.772,45 zł. Wartość netto urządzeń technicznych i maszyn na dzień 31.12.2014 roku wynosiła 5.881,38 zł. Na wartość tę składa się zakup dysku do serwera, sprzętu IT.

1.5. Inne środki trwałe

W grupie 08 zakupione zostały do 31.12.2014 roku środki trwałe na łączną wartość 90.256,13 zł a dotychczasowe ich umorzenia stanowią kwotę 85.138,51 zł. Wartość netto innych środków trwałych na dzień 31.12.2014 roku wyniosła 5.117,62 zł.

Zakupione w tej grupie środki trwałe to m.in.: meble, drukarki, urządzenie wielofunkcyjne, switsche.

2. Środki trwałe w budowie

Na dzień 31.12.2014 roku Związek nie posiadał środków trwałych w budowie. Zostały one w całości przeksięgowane na ulepszenie budynku będącego siedzibą.

Dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach.

Brak.

