

UCHWAŁA NR XV/37/2016

ZARZĄDU

ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „EKO-PRZYSZŁOŚĆ”

z dnia 19 sierpnia 2016r.

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego "EKO-PRZYSZŁOŚĆ" za I półrocze 2016 roku**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.) Zarząd Związku

**uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się "Informację o przebiegu wykonania budżetu oraz informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego "EKO-PRZYSZŁOŚĆ" za I półrocze 2016 rok"


§ 2. Informację, o której mowa w § 1 przekazuje się w terminie do 31 sierpnia 2016 r.:

- a) Zgromadzeniu Związku Międzygminnego "EKO-PRZYSZŁOŚĆ",
- b) Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu  
Związku Międzygminnego  
"EKO-PRZYSZŁOŚĆ"  
Grzegorz Wiater






**Uzasadnienie do Uchwały Nr XV/37/2016**  
**Zarządu Związku Międzygminnego "EKO - PRZYSZŁOŚĆ"**  
**z dnia 19 sierpnia 2016 r.**

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego "EKO-PRZYSZŁOŚĆ" za I półrocze 2016 roku**

Zgodnie z art. 266 ufp zarząd jst przedstawia organowi stanowiącemu i regionalnej izbie obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu jst za pierwsze półrocze 2016 roku oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ufp. Stąd konieczność podjęcia niniejszej uchwały.

Przewodniczący Zarządu  
Związku Międzygminnego  
"EKO - PRZYSZŁOŚĆ"  
Grzegorz Wiater





## **Informacja o przebiegu wykonania budżetu oraz kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego „EKO-PRZYSZŁOŚĆ” za pierwsze półrocze 2016r.**

### **1. Część opisowa realizacji dochodów budżetowych za pierwsze półrocze 2016r.**

Dochody budżetowe ogółem za pierwsze półrocze 2016 roku zostały wykonane w wysokości 9.365.881,66 zł, co stanowi 51,51 % planowanych dochodów na rok 2016. Z ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów budżetu całość przypada na dochody bieżące. Związek nie planuje dochodów majątkowych w 2016 roku.

Rodzaje poszczególnych dochodów stanowi załącznik nr 1.

### **2. Część opisowa realizacji wydatków budżetowych za pierwsze półrocze 2016r.**

Wydatki budżetowe ogółem za pierwsze półrocze 2016 roku zostały wykonane w wysokości 8.596.400,84 zł, co stanowi 47,28 % planowanych wydatków na rok 2016. Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków budżetu całość przypada na wydatki bieżące. Natomiast wydatki majątkowe nie zostały jeszcze zrealizowane. Ich realizacja nastąpi w drugiej połowie 2016 roku – struktura wg załącznika nr 2.

W ramach wydatków bieżących wyodrębnia się wydatki bieżące jednostek budżetowych wykonane w wysokości 8.596.400,84 zł, co stanowi 47,57 % planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonane w wysokości 587.275,94 zł, co stanowi 50,85 % planu,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonane w wysokości 8.009.124,90 zł co stanowi 47,34 % planu.

Związek nie posiada wydatków związanych z obsługą długu z powodu braku kredytów czy pożyczek.

Wynagrodzenia bezosobowe zostały wykonane w 37,50%, gdyż dopiero w drugiej połowie roku zostaną wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zleceń, zaplanowane w tym paragrafie.

Zakup materiałów i wyposażenia zostały wykonane w 15,59% - wydatki zaplanowane w tym paragrafie również zostaną zrealizowane w drugiej połowie roku. Będzie to projekt w połowie finansowany przez WFOŚiGW.

Również w drugiej połowie roku zostaną w większej części zrealizowane wydatki zaplanowane w paragrafach:

- 427 – Zakup usług remontowych – wykonany w 25,59%,
- 428 – Zakup usług zdrowotnych – wykonany w 26,80% oraz
- 441 – Podróże służbowe krajowe – wykonane w 35,71%.

Wydatki na Podatek od towarów i usług, zaplanowane w paragrafie 453 nie będą w ogóle zrealizowane gdyż związek od 2016 roku korzysta z prawa podmiotowego do zwolnienia z podatku od towarów i usług. Podczas najbliższej zmiany budżetu związku plan tych wydatków zostanie skorygowany.

Wykonanie wydatków bieżących ogółem w stosunku do planu przebiegało prawidłowo.

W ramach wydatków majątkowych wyodrębnia się wydatki na inwestycje, w ramach których ma zostać wykonana instalacja klimatyzacyjna w siedzibie związku a wykonanie planowane jest na drugie półrocze 2016 roku.

Rodzaje poszczególnych wydatków stanowi załącznik nr 3.

### **3. Dane dotyczące zadłużenia Związku.**

Na dzień 30.06.2016 roku Związek nie posiadał żadnego zadłużenia.

### **4. Dane dotyczące należności Związku.**

Na dzień 30.06.2016 roku Związek posiadał należności wymagalne w wysokości 2.367.293,87 zł, z czego należności dotyczące bieżącego roku stanowią kwotę 859.083,24 zł.

Cała kwota to należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

### **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.

Sporządzono: 21.07.2016

Główny Księgowy  
Związku Międzygminnego  
"EKO - PRZYSZŁOŚĆ"  
Monika Włodarczyk

Przewodniczący Zarządu  
Związku Międzygminnego  
"EKO - PRZYSZŁOŚĆ"  
Grzegorz Wiarek

Załącznik nr 1

# Dochoody budżetu Związku Międzygminnego „EKO-PRZYSZŁOŚĆ” za pierwsze półrocze 2016

Dział	Rozdział	\$	Nazwa	Plan ogółem	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
<b>bieżące</b>						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 182 700,00	9 365 881,66	51,51
	90002		Gospodarka odpadami	18 148 638,00	9 357 494,66	50,51
		0490	Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami	17 984 700,00	9 083 751,85	50,51
		0690	Wpływy z różnych opłat-koszty upamięnienia	113 938,00	196 909,38	172,82
		0830	Wpływy z usług dodatkowych	50 000,00	15 007,12	30,01
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat opłaty za gosp. odp.	0,00	25 636,60	
		0920	Pozostałe odsetki – bankowe	0,00	9 140,71	
		0970	Wpływy z różnych dochodów – Vat	0,00	27 049,00	
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0,00	5 925,00	
		0580	Grzywny i kary od osób pr. i jedn. org.	0,00	5 925,00	
	90095		Pozostała działalność	34 062,00	2 462,00	7,23
		0970	Wpływy z różnych dochodów – za Pszok-i	3 000,00	2 462,00	82,07
		2460	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących – WFOŚiGW	31 062,00	0,00	
<b>Dochoody bieżące razem:</b>				<b>18 182 700,00</b>	<b>9 365 881,66</b>	<b>51,51</b>
<b>Ogółem</b>				<b>18 182 700,00</b>	<b>9 365 881,66</b>	<b>51,51</b>

Spokreślone: 21.07.2016

Główny Księgowy  
Związku Międzygminnego  
„EKO-PRZYSZŁOŚĆ”  
Monika Włodarczyk

Przewodniczący Zarządu  
Związku Międzygminnego  
„EKO-PRZYSZŁOŚĆ”  
Przewodniczący: Hater





Podział wydatków		plan	wykonanie	% wykonania
<b>Wydatki bieżące</b>		<b>18 072 700,00</b>	<b>8 596 400,84</b>	<b>47,57</b>
wydatki jednostek budżetowych		18 072 700,00	8 596 400,84	47,57
z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 155 000,00	587 275,94	50,85
	wydatki związane z realizacją statutowych zadań	16 917 700,00	8 009 124,90	47,34
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	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki majątkowe</b>		<b>110 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	inwestycje i zakupy inwestycyjne	110 000,00	0,00	0,00
z tego	w tym			
	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00	0,00
	na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00
<b>ogółem</b>		<b>18 182 700,00</b>	<b>8 596 400,84</b>	<b>47,28</b>

Sporządzono;  
24.01.2016

Główny księgowy  
Związku Międzygminnego  
"EKO-PRZYSZŁOŚĆ"  
Miejscowość: Miodnik

Przewodniczący Zarządu  
Związku Międzygminnego  
"EKO-PRZYSZŁOŚĆ"  
Cieplice 11 Taler



# Wydatki budżetu Związku Międzygminnego „EKO-PRZYSZŁOŚĆ” za pierwsze półrocze 2016

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<u>75818</u>		Rezerwy ogólne i celowe	20 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy ogólne	20 000,00	0,00	0,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>18 162 700,00</b>	<b>8 596 400,84</b>	<b>47,33</b>
	<u>90002</u>		Gospodarka odpadami	18 158 700,00	8 592 959,84	47,32
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	884 700,00	421 424,66	47,63
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 300,00	67 276,68	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	165 000,00	81 859,16	49,61
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24 000,00	11 465,44	47,77
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	5 250,00	37,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia – w tym: materiały biurowe – 2348,90 zł; zakup tonerów – 768,10 zł; wydawnictwa, prenumerata – 1.994,63 zł; art. spożywcze i drobne gospodarcze – 2.015,47 zł; zestaw komputerowy - 2.991,36 zł; materiały do projektu WFOŚ – 5.473,50 zł.	100 000,00	15 591,96	15,59
		4260	Zakup energii (prąd, woda, c.o.)	35 000,00	19 411,96	55,46
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	8 955,94	25,59
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	670,00	26,80
		4300	Zakup usług pozostałych – w tym: opłata za odbiór odpadów komun. - 7.766.197,12 zł, obsługa prawna – 34.686,00 zł; opłaty pocztowe – 63.662,03 zł; opłaty bankowe – 2.440,79 zł; aktualizacja programów, licencje – 6.335,46 zł; sprzętanie obiektu – 17.500,00 zł; aktywacja oraz utrzymanie BIP – 3.321,00 zł; aktualizacja i obsługa inżynierska Fortigate – 2.445,24 zł; pozostałe (monitoring, niszczenie dokumentów, usługi BHP, ogłoszenia prasowe, stały nadzór serwisowy, odprowadzanie ścieków, aktualizacja serwisu internetowego) – 10.547,87 zł,	16 623 700,00	7 907 135,51	47,57
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 000,00	9 525,65	50,14
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	5 356,13	35,71
		4430	Różne opłaty i składki	26 000,00	13 329,41	51,27
		4440	Odpisy na ZFŚS	22 000,00	17 229,40	78,32
		4480	Podatek od nieruchomości (dot. Arciszewskiego)	4 500,00	4 007,00	89,04
		4530	Podatek od towarów i usług	3 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników	8 000,00	4 470,94	55,89
		6050	Wydatki na inwestycje	110 000,00	0,00	0,00
	<u>90095</u>		Pozostała działalność	4 000,00	3 441,00	86,03
		4480	Podatek od nieruchomości (dot. PSZOK)	4 000,00	3 441,00	86,03
			<b>Suma</b>	<b>18 182 700,00</b>	<b>8 596 400,84</b>	<b>47,28</b>

Spowodowano: 21.07.2016  
Główny księgowy  
Związku Międzygminnego  
„EKO-PRZYSZŁOŚĆ”  
Monika Włodarczyk

Przewodniczący Zarządu  
Związku Międzygminnego  
„EKO-PRZYSZŁOŚĆ”  
Grzegorz Wiaterek



## Wieloletnia prognoza finansowa – wykonanie za pierwsze półrocze 2016 roku

Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2016	Wykonanie 2016	
<b>1</b>	<b>[1.1]+[1.2]</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>18 182 700</b>	<b>9 365 881,66</b>
1.1	Dochody bieżące	18 182 700	9 365 881,66	
	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	17 984 700	9 083 751,85	
	z podatku od nieruchomości			
	z subwencji ogólnej			
	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	31 062		
1.2	Dochody majątkowe, w tym			
	ze sprzedaży majątku			
	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
<b>2</b>	<b>[2.1]+[2.2]</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>18 182 700</b>	<b>8 596 400,84</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	18 072 700	8 596 400,84	
	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			
	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..			
2.2	Wydatki majątkowe	110 000		
<b>3</b>	<b>[1] -[2]</b>	<b>Wynik budżetu</b>		<b>769 480,82</b>
	<b>[4.2] +</b>			
	<b>[4.3] +</b>			
<b>4</b>	<b>[4.4]</b>	<b>Przychody budżetu</b>		
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		1 499 170,44	
	w tym na pokrycie deficytu budżetu			
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy			
	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			
	<b>[5.1] +</b>			
<b>5</b>	<b>[5.2]</b>	<b>Rozchody budżetu</b>		
	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych			

		łączna 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		
<b>6</b>		<b>Kwota długu</b>		
		łączna 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.		
<b>8</b>		<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>		
8.1	[1.1] - [2.1]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	110 000	769 480,82
	[1.1] + [4.1]	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] )		110 000	2 268 651,26
<b>10</b>		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:		
10.1		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		
<b>11</b>		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		
11.1		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 155 000	587 275,94
11.2		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	16 917 700	8 009 124,90
	[11.3.1] +			
11.3	[11.3.2]	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy		
		bieżące		
		majątkowe		
11.4		Wydatki inwestycyjne kontynuowane		
11.5		Nowe wydatki inwestycyjne	110 000	
11.6		Wydatki majątkowe w formie dotacji		

Sporzadzono: 21.07.2016  
 Główny księgowy  
 Związku Międzygminnego  
 "EKO-PRZYSZŁOŚĆ"  
 Monika Włodarczyk

Przewodniczący Zarządu  
 Związku Międzygminnego  
 "EKO-PRZYSZŁOŚĆ"  
 Sędziorz Wiatler