



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

---

Warszawa, dnia 16 września 2016 r.

Poz. 8171

### UCHWAŁA NR 7/2015 ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO POD NAZWĄ NATURA

z dnia 7 sierpnia 2015 r.

**w sprawie przekazania informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” w Grójcu za pierwsze półrocze 2015 r.**

Na podstawie art. 73 ust. 1 oraz art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.), § 3 ust. 1 Regulaminu Pracy Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”, stanowiącego załącznik do uchwały NR I/5/13 Zgromadzenia Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” z dnia 21 maja 2013 r. w sprawie uchwalenia regulaminu pracy Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”, art. 266 ust. 1, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz § 14 ust. 8 pkt 16, 17 i 18 Statutu Związku Międzygminnego pod nazwą Natura (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2013 r., poz. 5198), uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się:

- 1) Informację z przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” za pierwsze półrocze 2015 r., w brzmieniu załącznika Nr 1;
- 2) Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym przebiegu realizacji przedsięwzięć Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”, w brzmieniu załącznika Nr 2.

**§ 2.** Informacje, o których mowa w § 1 przedkłada się Zgromadzeniu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

**§ 3.** Informacje, o których mowa w § 1 podlegają ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu:  
*Jacek Stolarski*

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 7/2015  
Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą Natura  
z dnia 7 sierpnia 2015 r.

**Informacja**  
**Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA”**  
**z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2015 roku.**

Grójec, dnia 07 sierpnia 2015 r.

**Zawartość informacji z wykonania budżetu Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA”.**

- I. Sprawozdanie z planowania Budżetu Związku
- II. Sprawozdanie z wykonania Dochodów Budżetowych za I półrocze 2015 r.
- III. Sprawozdanie z wykonania Wydatków Budżetowych za I półrocze 2015 r.
- IV. Zadłużenie
- V. Sprawozdanie o nadwyżce / deficycie za I półrocze 2015 r.

**I. Sprawozdanie z planowania Budżetu Związku.**

Budżet Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA” na 2015 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku w dniu 30 grudnia 2014 r. Uchwałą Nr I/7/14 , która określiła wysokość dochodów i wydatków na kwotę :

<b>Dochody</b>	<b>9 736 768,00 zł</b>
<b>Wydatki</b>	<b>9 736 768,00 zł</b>

Plan finansowy Związku na 2015 r. zakładał budżet zrównoważony .

W pierwszym półroczu 2015 roku zmieniano budżet Związku :

**I. Uchwałą Zgromadzenia Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA” – trzykrotnie:**

1. Uchwałą III/10/15 z dnia 20.02.2015 r.
2. Uchwałą IV/15/15 z dnia 06.03.2015 r.
3. Uchwałą V/18/15 z dnia 29.06. 2015 r.

Zwiększono plan dochodów o łączną kwotę 1 237 796,41 zł z tytułu:

·dopłat gmin uczestników Związku zgodnie z Uchwałą Nr III/14/15 z dnia 20.02.2015 r. Zgromadzenia Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA” na kwotę 868 316,71 zł .

·zmiany stawek od 1 kwietnia 2015 r. za odbiór odpadów zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Związku Nr III/13/15 z dnia 20 lutego 2015 r. na kwoty 10,00 zł /osoby za odpady segregowane i 15,00 zł /osoby z odpady niesegregowane o kwotę 310 614,00 zł.

·przyznanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 58 865,70 zł celem dofinansowania zadań o kwotę 58 865,70 zł :

- „Program Edukacji Ekologicznej 2015 – W zgodzie z Naturą „, kwota 46 866,00 zł
- „Konkurs z cyklu –Moje spotkanie z Naturą edycja I 2015” kwota 11 999,70 zł

Zwiększono plan wydatków o łączną kwotę 369 479,70 zł w poszczególnych działach ,rozdziałach i paragrafach ,oraz dokonano przesunięć pomiędzy poszczególnymi działami rozdziałami i paragrafami celem zabezpieczenia środków finansowych na wydatki .

Po zmianach wprowadzonych uchwałami Zgromadzenia Związku budżet Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA” określa na 30.06.2015 r. wysokość dochodów i wydatków na kwotę :

<b>Dochody</b>	<b>10 974 564,41 zł</b>
<b>Wydatki</b>	<b>10 106 247,70 zł</b>

**Różnica** **868 316,71 zł**

W wyniku wprowadzonych zmian powstała nadwyżka budżetu Związku na 2015 r. w wysokości 868 316,71zł ,która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętego zobowiązania z tytułu niespłaconego kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym w roku 2014.

Wprowadzono rozchody do budżetu w wysokości 868 316,71 zł na pokrycie kwoty niespłaconego kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym roku 2014.

Przebieg zmian w budżecie do 30.06.2015r. w dochodach i wydatkach przedstawiają tabele Nr 1 i Nr 2.

### Przebieg zmian w budżecie –DOCHODY

**Tabela Nr 1**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Plan na 30.06.2015
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>168 496,00</b>	<b>868 353,00</b>	<b>-0,29</b>	<b>1 036 848,71</b>
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>168 496,00</b>	<b>868 353,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 036 848,71</b>
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	36,00	0,00	2 036,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	166 496,00	868 317,00	-0,29	1 034 812,71
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>9 568 272,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9 568 272,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75615</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>2 203 572,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 203 572,00</b>	<b>0,00</b>
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 203 572,00	0,00	-2 203 572,00	0,00
	<b>75616</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>7 364 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7 364 700,00</b>	<b>0,00</b>
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 364 700,00	0,00	-7 364 700,00	0,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>0,00</b>	<b>9 937 715,70</b>	<b>0,00</b>	<b>9 937 715,70</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>0,00</b>	<b>9 937 715,70</b>	<b>0,00</b>	<b>9 937 715,70</b>
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	9 878 850,00	0,00	9 878 850,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	58 865,70	0,00	58 865,70
<b>Razem:</b>				<b>9 736 768,00</b>	<b>10 806 068,70</b>	<b>-9 568 272,29</b>	<b>10 974 564,41</b>

**Przebieg zmian w budżecie – WYDATKI****Tabela Nr 2**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Plan na 30.06.2015
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 026 500,00</b>	<b>286 937,00</b>	<b>-31 287,00</b>	<b>1 282 150,00</b>
	<b>75023</b>		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 026 500,00	286 937,00	-31 287,00	1 282 150,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	410 000,00	132 910,00	0,00	542 910,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 400,00	0,00	0,00	34 400,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	74 000,00	22 000,00	0,00	96 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	92 000,00	23 873,00	0,00	115 873,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 000,00	3 173,00	0,00	15 173,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 000,00	14 000,00	0,00	56 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00	20 000,00	-15 548,00	37 452,00
		4260	Zakup energii	13 500,00	4 000,00	0,00	17 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	20 000,00	0,00	22 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	800,00	0,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	169 000,00	25 000,00	-339,00	193 661,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 800,00	0,00	-1 800,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	5 400,00	0,00	6 000,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 600,00	0,00	-3 600,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	26 500,00	0,00	0,00	26 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	2 000,00	0,00	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 800,00	3 781,00	0,00	12 581,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	0,00	-10 000,00	70 000,00
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>26 000,00</b>	<b>41 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67 000,00</b>
	<b>75702</b>		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	26 000,00	41 000,00	0,00	67 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	26 000,00	41 000,00	0,00	67 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>12 173,00</b>	<b>57 077,00</b>	<b>-49 000,00</b>	<b>20 250,00</b>
	<b>75818</b>		Rezerwy ogólne i celowe	12 173,00	57 077,00	-49 000,00	20 250,00
		4810	Rezerwy	12 173,00	57 077,00	-49 000,00	20 250,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>8 672 095,00</b>	<b>64 752,70</b>	<b>0,00</b>	<b>8 736 847,70</b>
	<b>90002</b>		Gospodarka odpadami	8 672 095,00	64 752,70	0,00	8 736 847,70
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	61 024,30	0,00	61 024,30
		4300	Zakup usług pozostałych	8 672 095,00	3 728,40	0,00	8 675 823,40
<b>Razem:</b>				<b>9 736 768,00</b>	<b>449 766,70</b>	<b>-80 287,00</b>	<b>10 106 247,70</b>

**II. Sprawozdanie z wykonania Dochodów Budżetowych za I półrocze 2015 roku.**

Na ogólną kwotę dochodów składają się dochody bieżące, dochodów majątkowych Związków na dzień 30.06.2015 r. nie posiadał.

**DOCHODY**

Planowane dochody na dzień 30.06.2015 r.

**10 974 564,41 zł**

**Wykonane dochody na dzień 30.06.2014r.****4 861 583,69 zł****% wykonanie****44,30 %**

Podstawowym źródłem dochodów Związku są dochody własne uzyskane z wpłat gmin z tytułu składek członkowskich oraz dopłat na realizację zadań Związku ,wpłat przez osoby fizyczne i prawne za odbiór odpadów .Pozostałe źródła dochodów stanowią odsetki o nieterminowych wpłat za odbiór odpadów komunalnych przez osoby fizyczne i prawne „a także wpływy z tytułu kosztów upomnienia .

Wykonanie planu dochodów według klasyfikacji budżetowej na dzień 30.06.2015 r.

**Tabela nr 3**

Dział	Rozdz.	Paragraf	Nazwa	Plan na 01.01.2015	Plan na 30.06.2015	Dochody wykonanie	% wykonan.
750	x	x	Administracja publiczna	168 496,00	1 036 848,71	420 820,58	40,59
	75095	x	Pozostała działalność	168 496,00	1 036 848,71	420 820,58	40,59
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	166 496,00	1 034 812,71	420 820,58	40,67
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	2 036,00	0,00	0,00
900	x	x	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 568 272,00	9 937 715,70	4 440 763,11	44,69
	90002		Gospodarka odpadami	9 568 272,00	9 937 715,70	4 440 763,11	44,69
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	9 568 272,00	9 878 850,00	4 413 884,42	44,68
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	24 417,49	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	2 461,20	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	58 865,70	0,00	0,00
<b>R a z e m</b>				<b>9 736 768,00</b>	<b>10 974 564,41</b>	<b>4 861 583,69</b>	<b>44,30</b>

Zaplanowane dochody na 2015 r. w wysokości 10 974 564,41 zł zostały wykonane w 44,30% w stosunku do planu .

Na nie wykonanie dochodów za I półrocze ma wpływ głównie brak terminowości wpłat przez osoby fizyczne , mimo prowadzonych na bieżąco działań w celu egzekwowania należności. Wysyłane są do mieszkańców upomnienia o zapłatę zaległości ,wszczynane są postępowania o ustalenie należnej opłaty z urzędu w związku z nie złożeniem deklaracji za odbiór odpadów oraz przekazywane są do Urzędu Skarbowego tytuły wykonawcze .Wysłano w pierwszym półroczu 2015 roku do mieszkańców

5 268 upomnień ,79 decyzji określających wysokość opłaty, 18 postanowień o wszczęciu postępowań oraz przekazano 84 tytuły wykonawcze do urzędu skarbowego .

Na dzień 30.06.2015 roku łączna kwota należności wymagalnych zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N wynosi 891 335,04 zł.

Należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N na dzień 30.06.2015 roku zostały uregulowane do dnia 06.08.2015 r. w wysokości 200 348,01 zł.

Realizacja dochodów za pierwsze półrocze 2015 roku według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco :

**Dział: 750****Rozdział: 75095**

**Paragraf 2900 - Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących 420 820,58zł co stanowi 40,67 % wykonania planu.**

W I półroczu 2015 roku gminy dokonały wpłaty z tytułu składek członkowskich na łączną kwotę 106 315,00zł plan 166 496,00 zł co stanowi 63,85 %.

Na dzień 30.06.2014 roku nie występują należności z tytułu składek członkowskich, wszystkie gminy dokonały wpłaty za pierwsze półrocze w terminie. Z tytułu zapłaty składek przez niektóre gminy za cały 2014 rok występuje nadpłata w wysokości 24 483,00 zł

Na dochody w tym paragrafie składają się również dopłaty Gmin członków Związku w wysokości 314 505,58 zł – plan 868 316,71 zł, co stanowi 36,22%. Zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Związku Gminy zobowiązane są wpłacić dopłaty do 31.12.2015 r.

**Dział: 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 4 440 763,11 zł**

**co stanowi 44,69 % wykonania planu**

**Rozdział: 90002 Gospodarka odpadami**

**Paragraf 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 4 413 884,42zł co stanowi 44,68% wykonania planu**

W ramach tego paragrafu zrealizowane zostały dochody z tytułu wpływów za odpady komunalne od osób fizycznych i prawnych.

**Paragraf 0690 - Wpływy z różnych opłat 24 417,49 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowano dochody z tytułu naliczonych kosztów upomnienia od osób fizycznych i prawnych.

**Paragraf 0920 – Pozostałe odsetki 2 461,20 zł**

W paragrafie tym ujęto dochody z tytułu naliczonych odsetek od nieterminowych wpłat za odpady komunalne od osób fizycznych i prawnych.

### **III. Sprawozdanie z wykonania Wydatków Budżetowych za I półrocze 2015 r.**

Wydatki Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA”, na dzień 30.06.2015 r. zostały zaplanowane na kwotę 10 106 247,70 zł. Wydatki wykonano w kwocie 5 049 243,21 zł, co stanowi 49,96% w stosunku do planu.

Na ogólną kwotę wydatków składają się wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

#### **WYDATKI**

**Planowane wydatki bieżące na dzień 30.06.2014r. 10 026 247,70 zł**

**Wykonane wydatki bieżące na dzień 30.06.2014r. 4 993 613,70 zł**

**% wykonanie 49,81 %**

**Planowane wydatki majątkowe na dzień 30.06.2014r. 80 000,00 zł**

**Wykonane wydatki majątkowe na dzień 30.06.2014r. 55 629,51 zł**

**% wykonanie 69,54 %**

**Struktura wydatków w podziale na bieżące i majątkowe na 30.06.2015 r.**

**Tabela nr 4**

Wyszczególnienie	Kwota wydatków		Struktura wydatków		Odchylenia (5-6)
	Wydatki planowane	Wydatki wykonane	Wydatki planowane	Wydatki wykonane	
1	2	3	4	5	6
<b>I.WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>10 026 247,70</b>	<b>4 993 613,70</b>	<b>99,21</b>	<b>98,90</b>	<b>-0,31</b>
w tym:					
wydatki płacowe wraz z pochodnymi	860 356,00	406 635,62	8,51	8,05	-0,46
wydatki związane z funkcjonowaniem biura Związku	421 794,00	213 274,80	4,17	4,22	0,05
pozostałe wydatki bieżące	8 744 097,70	4 373 703,28	86,52	86,62	0,10
<b>II.WYDTKI MAJĄTKOWE</b>	<b>80 000,00</b>	<b>55 629,51</b>	<b>0,79</b>	<b>1,10</b>	<b>0,31</b>
w tym:					
wydatki na zakupy inwestycyjne	80 000,00	55 629,51	0,79	1,10	0,31
<b>R A Z E M</b>	<b>10 106 247,70</b>	<b>5 049 243,21</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>

Udział wydatków bieżących w stosunku do ogółu wykonanych wydatków wynosi 98,90 % , udział wydatków majątkowych w stosunku do ogółu wykonanych wynosi 1,10% .Udział wydatków płacowych wraz z pochodnymi w stosunku do ogółu wykonanych wydatków wynosi 8,05% .

W dziale 750 administracja publiczna środki przeznaczone na zadania z zakresu bieżącej obsługi administracji Związku ,udział do ogółu wykonanych wydatków stanowi 13,38 %.

Podstawową kwotą wydatków bieżących jest opłata za odbiór odpadów komunalnych , których udział do ogółu wykonanych wydatków stanowi 85,88 % .

Wykonane wydatki nie przekroczyły wielkości ujętych w planie i były dokonywane w sposób celowy i oszczędny .

### Wykonanie planu wydatków według klasyfikacji budżetowej na 30.06.2015 r.

Tabela nr 5

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 01.01.2015	Plan na 30.06.2015	Wykonanie	% wykon.
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 026 500,00</b>	<b>1 282 150,00</b>	<b>675 539,93</b>	<b>52,69</b>
	75023		Urzędy gmin(miast na prawach powiatu)	1 026 500,00	1 282 150,00	675 539,93	52,69
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 100,00	2 100,00	516,17	24,58
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	410 000,00	542 910,00	235 585,84	43,39
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 400,00	34 400,00	29 707,89	86,36
		4100	Wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne	74 000,00	96 000,00	59 697,67	62,19
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	92 000,00	115 873,00	43 598,02	37,63
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 000,00	15 173,00	5 278,70	34,79
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 000,00	56 000,00	32 767,50	58,51
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00	37 452,00	17 035,68	45,49
		4260	Zakup energii	13 500,00	17 500,00	7 040,30	40,23
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	22 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	1 000,00	150,00	15,00
		4300	Zakup usług pozostałych	169 000,00	193 661,00	151 127,11	78,04
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	6 000,00	2 872,32	47,87
		4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	26 500,00	26 500,00	13 206,54	49,84
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	10 000,00	5 777,88	57,78
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	2 743,00	91,43
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 800,00	12 581,00	7 794,00	61,95
		4700	Szkolenia pracowników	10 000,00	10 000,00	5 011,80	50,12
		6050	Wydatki inwestycyjne	0,00	10 000,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	80 000,00	70 000,00	55 629,51	79,47
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>26 000,00</b>	<b>67 000,00</b>	<b>37 655,86</b>	<b>56,20</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych ,kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	26 000,00	67 000,00	37 655,86	56,20
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	26 000,00	67 000,00	37 655,86	56,20
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>12 173,00</b>	<b>20 250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	12 173,00	20 250,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	12 173,00	20 250,00	0,00	0,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>8 672 095,00</b>	<b>8 736 847,70</b>	<b>4 336 047,42</b>	<b>49,63</b>
	90002		Gospodarka odpadami	8 672 095,00	8 736 847,70	4 336 047,42	49,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	61 024,30	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 672 095,00	8 675 823,40	4 336 047,42	49,98
			<b>R A Z E M</b>	<b>9 736 768,00</b>	<b>10 106 247,70</b>	<b>5 049 243,21</b>	<b>49,96</b>

W ramach wydatków bieżących realizowane są następujące tytuły:

**Dział: 750**

**Rozdział: 75095**

**Wydatki płacowe wraz z pochodnymi - 406 635,62 zł**

**plan 860 356,00 zł co stanowi 47,26 % wykonania**

Wydatki płacowe wraz z pochodnymi realizowane są w § 4010, § 4040 , § 4100 ,§ 4110, § 4120, § 4170 z tego przypadku :

- osobowy fundusz płac	265 293,73 zł
- wynagrodzenie agencyjno - prowizyjne (wynagrodzenia inkasentów)	59 697,67 zł
- bezosobowy fundusz płac (umowy zlecenia i o dzieło z tytułu obsługi administracyjnej biura )	32 767,50 zł
- pochodne od wynagrodzeń	48 876,72 zł

**Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem biura Związku 213 274,80 zł**

**plan 421 794,00 zł co stanowi 50,56 % wykonania**

1) **Paragraf 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 516,17 zł**

w tym:

- refundacja okularów korekcyjnych dla pracowników ,ryczałt za telefon

2) **Paragraf 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia 17 035,68 zł**

W tym:

- materiały biurowe	11 025,27 zł
- paliwo do samochodu służbowego	1 000,83 zł
- sprzęt komputerowy i program Office ,nawigacja i telefony	5 009,58 zł

3) **Paragraf 4260 – Zakup energii i wody 7 040,30 zł**

w tym:

- energia elektryczna	3 212,58 zł
- energia cieplna	3 583,38 zł
- woda	244,34 zł

5) **Paragraf 4280 - Zakup usług zdrowotnych 150,00 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowano wydatek za dokonane badania lekarskie pracowników zatrudnionych w Związku.

6) **Paragraf 4300 – Zakup usług pozostałych 151 127,11 zł**

w tym:

- usługi informatyczne i opłaty za przedłużenie licencji	56 898,59 zł
- opłaty pocztowe	56 740,51 zł
- usługi prawne	18 450,00 zł
- opłaty bankowe	9 065,11 zł
- pozostałe usługi (monitoring ,logotyp, reklama, kanalizacja ,wywóz nieczystości)	9 972,90 zł

7) **Paragraf 4360 - Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 2 872,32 zł**



Wydatki z tytułu usług telefonicznych stacjonarnych i mobilnych oraz internetu biura Związku .

8) **Paragraf 4400 - Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe** 13 206,54 zł

Oplata za wynajem pomieszczeń biurowych Związku.

9) **Paragraf 4410 - Podróże służbowe i krajowe** 5 777,88 zł

Kwota dotyczy wydatków z tytułu delegacji oraz ryczałtów pracowników Związku .

10) **Paragraf 4430 - Różne oplaty i składki** 2 743,00 zł

Wydatki z tytułu ubezpieczenia zakupionego samochodu oraz opłat skarbowych .

11) **Paragraf 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** 7 794,00 zł

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w Związku naliczony został od średniorocznej liczby etatów na dzień 31.05.2015r . i odprowadzony na konto ZFŚS w wysokości 75% naliczonej kwoty .

12) **Paragraf 4700 - Szkolenia pracowników** 5 011,80 zł

**Wydatki majątkowe** 55 629,51 zł

**plan 80 000,00 zł , co stanowi 69,54 % wykonania**

**1 ) Paragraf 6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne**

Wydatki z tego paragrafu dotyczą zakupu samochodu służbowego oraz komputera na wyposażenia nowego stanowiska pracy :

- samochód SKODA Roomsteer MPV Ambition 51 480,50 zł

- komputer 4 149,01 zł

**Pozostałe wydatki bieżące** 4 373 703,28 zł

**plan 8 744 097,70 zł co stanowi 50,02 % wykonania**

**Dział: 757**

**Rozdział: 75702**

**Paragraf 8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek** 37 655,86 zł

**co stanowi 56,20 % wykonania planu**

W ramach tego paragrafu realizowane są wydatki związane ze spłatą odsetek od zaciągniętego kredytu krótkoterminowego w rachunku na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu.

**Dział: 900**

**Rozdział: 90002**

**Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** 4 336 047,42 zł

**co stanowi 49,96 % wykonania planu**

w tym:

- wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych sektor I i III 3 359 770,62 zł

- wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych sektor II 976 276,80 zł

Na dzień 30.06.2015 roku Związek posiadał zobowiązania bieżące ogółem na kwotę 771 221,24 zł, co wynika ze sprawozdania RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego . Zobowiązania dotyczą dostaw i usług (w tym za wywóz odpadów komunalnych kwota 722 674,27 zł ), wobec budżetów(PIT-4) kwota 9 191,00 zł ,oraz ubezpieczeń – składka ZUS - kwota 19 245,69 zł . Wszystkie powyżej zobowiązania bieżące zostały uregulowane w miesiącu lipcu br. zgodnie z terminami płatności . Zobowiązań wymagalnych na dzień 30.06.2015 r. Związek nie posiadał.

Zobowiązanie wg tytułów dłużnych wykazane w Rb-Z dotyczy w całości kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym w wysokości 1 067 387,02 zł zaciągniętego na pokrycie przejściowego deficytu budżetu .

#### IV. Zadłużenie

Zarząd Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA” w dniu 13.03.2015 r. zaciągnął kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym w kwocie 3 000 000,00 zł na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu . Kredyt zaciągnięto w oparciu o upoważnienie dla Zarządu do zaciągania kredytu krótkoterminowego do wysokości 3 000 000,00 zł zgodnie z § 5 uchwały Zgromadzenia Związku Nr III/10/15 z dnia 20.02.2015 r. zmieniającej uchwałę budżetową na 2015 r. ,oraz zgodnie z § 4 uchwały Zgromadzenia Związku Nr IV/15/15 z dnia 06.03.2015 r. zmieniającej uchwałę budżetową na 2015 r. zwiększającej limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na pokrycie przejściowego deficytu budżetu do kwoty 3 000 000,00 zł .

Zadłużenie Związku na dzień 30.06.2015 r. z tytułu kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie przejściowego deficytu budżetu wynosi 1 067 387,02 zł.

Związek wykonuje swoje zadania statutowe .Podstawowym źródłem dochodów Związku są dochody własne uzyskane z wpłat gmin z tytułu składek członkowskich oraz dopłat , wpłat przez osoby fizyczne i prawne za odbiór odpadów komunalnych .Związek nie osiąga dochodów z innych tytułów.

Brak terminowości wpłat , pomimo prowadzonej na bieżąco windykacji należności (wystawiono w pierwszym półroczu 5 268 upomnień na kwotę 1 057 567,91 zł. ) oraz ponoszone wysokie wydatki związane z podstawową działalnością Związku (dotyczy to głównie opłat za wywóz odpadów, które stanowią 85,88 % wydatków ogółem ),nie spłacono kwota kredytu w rachunku bieżącym z 2014 r. spowodowały powstanie zadłużenia.

#### V. Sprawozdanie o nadwyżce / deficycie za 2015 r.

Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015	%
<b>A Dochody</b>	<b>10 974 564,41</b>	<b>4 861 583,69</b>	<b>44,30</b>
<b>B Wydatki</b>	<b>10 106 247,70</b>	<b>5 049 243,21</b>	<b>49,96</b>
B1. wydatki bieżące	10 026 247,70	4 993 613,70	49,81
B2. wydatki majątkowe	80 000,00	55 629,51	69,54
<b>C. Nadwyżka /Deficyt (A-B)</b>	<b>868 316,71</b>	<b>-187 659,52</b>	

Wykonane wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących o kwotę 132 030,01 zł .

Wykonanie budżetu Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA” za I półrocze 2015 roku zamyka się przejściowym deficytem w kwocie 187 659,52 zł , który sfinansowany został kredytem krótkoterminowym w rachunku bieżącym.

Przewodniczący Zarządu:  
Jacek Słabuszewski

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 7/2015  
Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą Natura  
z dnia 7 sierpnia 2015 r.

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA” w odniesieniu do roku bieżącego – pierwsze półrocze 2015 roku.**

Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA” na lata 2015-2018 uchwalono Uchwałą Nr I/ 8 /14 Zgromadzenia Związku w dniu 30 grudnia 2014 roku ustalając wysokość dochodów i wydatków, w tym: dochody i wydatki bieżące, wydatki majątkowe oraz wynik budżetu, który był zaplanowany jako zrównoważony.

W pierwszym półroczu 2015 roku dokonano zmian w uchwale budżetowej na 2015 r. W celu zachowania zgodności uchwały budżetowej z Wieloletnią Prognozą Finansową dokonano zmian przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej:

Uchwała Zgromadzenia Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA” – trzykrotnie:

1. Uchwała III/11/15 z dnia 20.02.2015 r.
2. Uchwała IV/16/15 z dnia 06.03.2015 r.
3. Uchwała V/19/15 z dnia 29.06.2015 r.

Zwiększono plan dochodów bieżących o łączną kwotę 1 137 796,41 zł.

Zwiększono plan wydatków bieżących o łączną kwotę 369 479,70 zł.

Wprowadzono rozchody do budżetu w wysokości 868 316,71 zł na pokrycie kwoty niespłaconego kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym roku 2015.

**Tabela Nr 1-Przebieg zmian w wieloletniej prognozie finansowej**

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2015	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan na 30.06.2015
<b>I</b>	<b>DOCHODY</b>	<b>9 736 768,00</b>	<b>-0,29</b>	<b>1 237 796,70</b>	<b>10 974 564,41</b>
a	bieżące	9 736 768,00	-0,29	1 237 796,70	10 974 564,41
<b>II</b>	<b>WYDATKI</b>	<b>9 736 768,00</b>	<b>0,00</b>	<b>369 479,70</b>	<b>369 479,70</b>
	<b>bieżące</b>	<b>9 656 768,00</b>	<b>0,00</b>	<b>369 479,70</b>	<b>10 026 247,70</b>
	wynagrodzenia i składki na wynagrodzenia	644 400,00	0,00	215 956,00	860 356,00
a	pozostałe wydatki bieżące jednostek organizacyjnych	9 012 368,00	0,00	153 523,70	9 165 891,70
	<b>majątkowe</b>	<b>80 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80 000,00</b>
b	pozostałe wydatki majątkowe	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
<b>III</b>	<b>WYNIK BUDŻETU (poz.I-poz.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,29</b>	<b>868 317,00</b>	<b>868 316,71</b>

Po wprowadzonych zmianach w wieloletniej prognozie finansowej na dzień 30.06.2015 r. wysokość dochodów i wydatków wynosi:

<b>Dochody</b>	<b>10 974 564,41 zł</b>
<b>Wydatki</b>	<b>10 106 247,70 zł</b>

---

<b>Różnica</b>	<b>868 316,71 zł</b>
----------------	----------------------

W wyniku wprowadzonych zmian powstała nadwyżka budżetu Związku na 2015 r. w wysokości 868 316,71 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętego zobowiązania z tytułu niespłaconego kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym w roku 2014.

Wykonanie planu dochodów i wydatków przedstawia się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2015	Wykonanie 30.06.2015	%
<b>I</b>	<b>DOCHODY</b>	<b>10 974 564,41</b>	<b>4 861 583,69</b>	<b>44,30</b>
a	bieżące	10 974 564,41	4 861 583,69	44,30
<b>II</b>	<b>WYDATKI</b>	<b>10 106 247,70</b>	<b>5 049 243,21</b>	<b>49,96</b>
	<b>bieżące</b>	<b>10 026 247,70</b>	<b>4 993 613,70</b>	<b>49,81</b>
a	wynagrodzenia i składki na wynagrodzenia	860 356,00	406 635,62	47,26
	wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	421 794,00	268 904,31	63,75
	pozostałe wydatki bieżące jednostek organizacyjnych	8 744 097,70	4 318 073,77	49,38
b	<b>majątkowe</b>	<b>80 000,00</b>	<b>55 629,51</b>	<b>69,54</b>
	pozostałe wydatki majątkowe jednoroczne	80 000,00	55 629,51	69,54
<b>III</b>	<b>WYNIK BUDŻETU (poz.I-poz.II)</b>	<b>868 316,71</b>	<b>-187 659,52</b>	

Planowane po zmianach dochody na 2015 roku wynoszą ogółem 10 974 564,41 zł ,wykonanie ogółem za I półrocze 2015 roku wyniosło 4 861 583,69zł tj. 44,30 % .

Plan wydatków po zmianach wynosi ogółem 10 106 247,70 zł ,wykonanie za I półrocze ogółem 5 049 243,21zł tj. 49,96 %

Uwzględniając podział wydatków na bieżące i majątkowe ,widoczny jest przeważający udział wydatków bieżących .Po zmianie planu wydatki bieżące wynoszą 10 026 247,70 zł ,wykonanie za I półrocze 4 993 613,70 tj. 49,81 %.

Wykonanie wydatków bieżących na poziomie 49,81 % obejmuje realizację wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem tj. wypłatą wynagrodzeń wraz z pochodnymi i innych świadczeń na rzecz osób fizycznych, wydatkami związanymi z opłatą za odbiór odpadów komunalnych oraz wydatkami z bieżącym utrzymaniem biura Związku.

Na dzień 30.06.2015 r. wykonanie budżetu zamyka się przejściowym deficytem w kwocie 187 659,52 zł, który sfinansowany został kredytem krótkoterminowym w rachunku bieżącym.

Na dzień 30.06.2015 r. Związek posiada zobowiązania bieżące ogółem na kwotę 771 221,24 zł . Jednocześnie posiadał na 30.06.2015 r. zobowiązanie z tytułu kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym w wysokości 1 067 387,02 zł ,zaciągniętego na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2018 nie były planowane przedsięwzięcia.

W I półroczu 2015r. Związek nie realizował przedsięwzięć.

Przewodniczący Zarządu:  
Jacek Stolarski