

**UCHWAŁA NR 14/2021**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE**

z dnia 27 sierpnia 2021 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie za I półrocze 2021 roku**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 w związku z art. 73 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 266 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz § 2 i 3 uchwały Nr II/13/2011 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie z dnia 1 czerwca 2011 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego z I półrocze Związku Gmin Krajny w Złotowie, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Zarząd Związku Gmin Krajny w Złotowie uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację z wykonania planu finansowego Związku Gmin Krajny w Złotowie za I półrocze 2021 roku w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie za I półrocze 2021 roku w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Informacje, o których mowa w § 1 i 2, przedkłada się Zgromadzeniu Związku Gmin Krajny oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku Gmin Krajny w Złotowie.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu  
Związku Gmin Krajny  
w Złotowie

**Andrzej Ruta**

Załącznik nr 1  
do Uchwały Nr 14/2021  
Zarządu Związku Gmin Krajny  
z dnia 27.08.2021 r.

**INFORMACJA**  
**O PRZEBIEGU WYKONANIA**  
**PLANU FINANSOWEGO**  
**ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE**  
**ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU**

**Złotów, sierpień 2021**

## I. WSTĘP

Plan finansowy Związku Gmin Krajny w Złotowie na 2021 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Gmin Krajny w dniu 11 grudnia 2020 roku Uchwałą Nr XV/54/2020, która określiła wysokość dochodów i wydatków na kwotę:

**Dochody - 14.858.824,00 zł**

**Wydatki - 14.858.824,00 zł**

W trakcie I półrocza 2021 roku nie dokonano zmian w planach dochodów i wydatków.

Planowany zrównoważony budżet na dzień 30 czerwca 2021 roku zakładał zrównanie dochodów i wydatków budżetu.

Wykonanie dochodów i wydatków w stosunku do założonego planu na dzień 30.06.2021 roku przedstawiono w poniższej tabeli:

**Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na dzień 30.06.2021 r.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4 (3:2)
Dochody ogółem	14 858 824,00	8 404 464,26	56,56%
- dochody bieżące	14 858 824,00	8 404 464,26	56,56%
- dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00%
Wydatki ogółem	14 858 824,00	6 934 144,36	46,67%
- wydatki bieżące	14 668 824,00	6 934 144,36	47,27%
- wydatki majątkowe	190 000,00	0,00	0,00%
<b>Nadwyżka/deficyt</b>	<b>0,00</b>	<b>1 470 319,90</b>	
<b>Przychody</b>	<b>0,00</b>	<b>3 764 620,16</b>	
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	3 764 620,16	

Dochody ogółem w I półroczu 2021 roku zostały zrealizowane w wysokości 8.404.464,26 zł co w stosunku do założonego planu stanowi 56,56 %.

Wydatki ogółem w I półroczu 2021 roku zostały zrealizowane w wysokości 6.934.144,36 zł co w stosunku do założonego planu stanowi 46,67 %.

W wyniku realizacji budżetu Związku Gmin Krajny w I półroczu wyąpiła nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 1.470.319,90 zł.

## II. DOCHODY

Dochody budżetu Związku Gmin Krajny zgodnie z postanowieniami ustawy o finansach publicznych ujęto w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Plan dochodów Związku Gmin Krajny na dzień 30.06.2021 roku wynosi **14.858.824,00 zł**.

Dochody wykonane zostały w wysokości **8.404.464,26 zł** co stanowi **56,56 %** planu ogółem.

Główną część dochodów Związku stanowią dochody własne. Na dochody te składają się m.in.: wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami, wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień, kosztów egzekucyjnych powstałych przy egzekucji należności oraz wpływy z wpłat członków Związku na zadania bieżące. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 2

Tabela 2. Struktura dochodów według źródeł pochodzenia na dzień 30.06.2021 r.

Źródło dochodów	Dochody planowane	Dochody wykonane	Struktura w %
1	2	3	4
<b>Dochody własne</b>	<b>14 858 824,00</b>	<b>8 404 464,26</b>	<b>100,00</b>
<b>1. Wpływy z różnych opłat (rozdz. 90002)</b>	<b>14 494 044,00</b>	<b>7 976 414,55</b>	<b>94,91</b>
- opłata za gospodarowanie odpadami (§ 0490)	14 424 044,00	7 936 183,95	
- koszty upomnienia, egzekucyjne (§ 0640)	70 000,00	40 230,60	
<b>2. Wpływy z wpłat gmin na zadania bieżące (rozdz. 90026, § 2900)</b>	<b>59 780,00</b>	<b>34 113,00</b>	<b>0,41</b>
w tym:			
- Gmina Miasto Złotów		9 256,50	
- Gmina Złotów		4 970,00	
- Gmina Zakrzewo		2 450,00	
- Gmina Lipka		2 750,00	
- Gmina Tamówka		1 500,00	
- Miasto i Gmina Łobzenica		4 740,50	
- Miasto i Gmina Okonek		8 446,00	
<b>3. Pozostałe odsetki</b>	<b>38 000,00</b>	<b>17 334,22</b>	<b>0,21</b>
- odsetki od środków na rachunku bankowym (rozdz.75814, § 0920)	3 000,00	0,00	
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat (rozdz. 90002, § 0910)	35 000,00	17 334,22	
<b>4. Wpływy z opłaty produktowej (rozdz. 90026, § 0940)</b>	<b>0,00</b>	<b>41,00</b>	<b>0,00</b>
- opłata produktowa otrzymana z WFOŚiGW w Poznaniu	0,00	41,00	
<b>5. Wpływy z różnych dochodów (rozdz. 90026, § 0970)</b>	<b>0,00</b>	<b>141,45</b>	
- odsprzedaż wody w butelce	0,00	141,45	
<b>6. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych (rozdz. 90026, § 0750)</b>	<b>17 000,00</b>	<b>8 300,00</b>	<b>0,10</b>
- poddzierżawa nieruchomości gruntowych celem prowadzenia Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Zakrzewo, Tamówka, Lipka, Łobzenica.	17 000,00	8 300,00	
<b>7. Wpływy z kar pieniężnych od osób prawnych (rozdz. 90026, § 0580)</b>	<b>0,00</b>	<b>9 800,00</b>	<b>0,12</b>
- kara umowna z powodu niedostarczenia hamonogramów, nieodebrania odpadów	0,00	9 800,00	
<b>8. Wpływy z dywidend (rozdz. 90026, § 0740)</b>	<b>250 000,00</b>	<b>358 320,04</b>	<b>4,26</b>
- dywidenda od Miejskiego Zakładu Usług Komunalnych w Złotowie	250 000,00	358 320,04	
<b>RAZEM</b>	<b>14 858 824,00</b>	<b>8 404 464,26</b>	<b>100,00</b>

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

**dochody bieżące:**

plan 14.858.824,00 zł

wykonanie 8.404.464,26 zł

**dochody majątkowe:**

plan 0,00 zł

wykonanie 0,00 zł

Plan i wykonanie w układzie wykonawczym przedstawia tabela nr 3.

Tabela 3. Plan i wykonanie dochodów Związku Gmin Krajny za I półrocze 2021 roku						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>3 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75814		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>3 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		0920	Pozostałe odsetki	3 000,00	0,00	0,00
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>14 855 824,00</b>	<b>8 404 464,26</b>	<b>56,57</b>
	90002		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>14 529 044,00</b>	<b>7 993 748,77</b>	<b>55,02</b>
		0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	14 424 044,00	7 936 183,95	55,02
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	70 000,00	40 230,60	57,47
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00	17 334,22	49,53
	90026		<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>326 780,00</b>	<b>410 715,49</b>	<b>125,69</b>
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	9 800,00	0,00
		0740	Wpływy z dywidend	250 000,00	358 320,04	143,33
		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	17 000,00	8 300,00	48,82
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	41,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	141,45	0,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	59 780,00	34 113,00	57,06
<b>RAZEM</b>				<b>14 858 824,00</b>	<b>8 404 464,26</b>	<b>56,56</b>

W grupie dochodów największe znaczenie dla dochodów Związku mają wpływy z opłat (94,91%) m.in. opłaty za gospodarowanie odpadami oraz wpływy z dywidend. Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały zrealizowane w wysokości 7.936.183,95 zł, co stanowi 55,02% założonego planu. Wpływy z tytułu zwrotu kosztów

upomnień, kosztów egzekucyjnych powstałych przy egzekucji należności zrealizowano w wysokości 57,47% założonego planu. Dochody z tytułu wpłat gmin członków Związku na dofinansowanie zadań bieżących wykonane zostały w 57,06%. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych wykonane zostały w wysokości 8.300,00 zł, co stanowi 48,82% założonego planu.

### III. WYDATKI

Wydatki Związku Gmin Krajny na dzień 30 czerwca 2021 roku zostały zaplanowane w wysokości **14.858.824,00 zł**. Natomiast wykonanie wydatków wynosi **6.934.144,36 zł**, co stanowi **46,67%** planu ogółem.

Szczegółowa analiza wykonania planu finansowego po stronie wydatków przedstawia się następująco:

I. Wydatki bieżące na kwotę 6.934.144,36 zł co stanowi 47,27% wykonania wydatków ogółem, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na kwotę 419.299,85 zł, co stanowi 6,05% wydatków bieżących;
- pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych na kwotę 6.514.844,51 zł, co stanowi 93,95 % wydatków bieżących.

II. Wydatki majątkowe na kwotę 0,00 zł co stanowi 0,00% wykonania wydatków ogółem.

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

Wydatki bieżące w okresie sprawozdawczym dotyczą wydatków związanych z działalnością Biura Związku oraz podejmowaniem czynności koniecznych do należytego funkcjonowania Związku i jego organów, a także do przeprowadzenia przez Związek wszystkich czynności w celu prawidłowego funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz prowadzeniem działań edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami.

Tabela 4. Plan i wykonanie wydatków Związku Gmin Krajny za I półrocze 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	18 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	18 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	18 000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 840 824,00	6 934 144,36	46,72
	90002		Gospodarka odpadami	14 840 824,00	6 934 144,36	46,72
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 500,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	744 500,00	306 677,28	41,19
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 000,00	48 252,30	92,79
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135 000,00	52 946,58	39,22
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14 000,00	4 964,35	35,46
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	6 459,34	49,69
		4190	Nagrody konkursowe	11 000,00	192,72	1,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00	18 998,66	15,83
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	225,48	15,03
		4260	Zakup energii	7 000,00	3 454,47	49,35
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	180,00	12,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 394 224,00	6 408 305,48	47,84
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	3 857,94	55,11
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	64 800,00	30 037,50	46,35
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00	4 125,64	37,51
		4430	Różne opłaty i składki	16 000,00	11 056,87	69,11
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 000,00	22 354,75	97,19
		4480	Podatek od nieruchomości	22 000,00	10 332,00	46,96
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	1 723,00	28,72
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 800,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	0,00	0,00
			<b>RAZEM</b>	<b>14 858 824,00</b>	<b>6 934 144,36</b>	<b>46,67</b>

W ramach wydatków bieżących realizowane są następujące tytuły:

**WYDATKI NA WYNAGRODZENIA WRAZ Z POCHODNYMI 419.299,85 zł**

**Rozdział 90002 § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 419.299,85 zł**

- pracownicy Biura Związku Gmin Krajny 412.840,51 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 6.459,34 zł
- w tym:
  - wynagrodzenie audytora 6.459,34 zł

**POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE** **6.514.844,51 zł**

**ROZDZIAŁ 90002** **6.514.844,51 zł**

**Paragraf 4190 – Nagrody konkursowe** **192,72 zł**

Wydatki dotyczyły zakupu nagrody rzeczowej za zajęcie I miejsca w ramach organizowanego konkursu "Nie marnuję wykorzystuję".

**Paragraf 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia** **18.998,66 zł**

w tym:

- materiały biurowe, 5.615,48 zł
- tonery do drukarek, akcesoria komputerowe, 1.083,45 zł
- pieczątki, 69,00 zł
- prenumerata czasopism fachowych, 1.162,03 zł
- książki do użytku wewnętrznego pracowników Biura Związku 330,75 zł
- zakup wyposażenia m.in: monitory, terminale do głosowania, kamera, słuchawki, router, 3.435,00 zł
- pozostałe materiały m.in.: środki czystości, artykuły BHP, gospodarcze, upominki, wizytówki, 2.302,95 zł
- rośliny rozdawane w ramach akcji "Sadzonki do rozdania za eko działania". 5.000,00 zł

**Paragraf 4220 - Zakup środków żywności** **225,48 zł**

Wydatki dotyczyły zakupu artykułów spożywczych na organizowane posiedzenia Zarządu i Zgromadzenia.

**Paragraf 4260 – Zakup energii** **3.454,47 zł**

W paragrafie tym wydatki dotyczą opłaty za dostawę energii elektrycznej oraz wody i ścieków od wynajmowanych pomieszczeń biurowych.



**Paragraf 4280 - Zakup usług zdrowotnych****180,00 zł**

W paragrafie tym zawarte są wydatki związane z kosztami poniesionymi na okresowe badania lekarskie pracowników Biura Związku.

**Paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych****6.408.305,48 zł**

w tym:

– usługi pocztowe,	73.236,45 zł
– ogłoszenia prasowe, banery reklamowe,	1.353,00 zł
– koszty utrzymania rachunków bankowych, prowizje bankowe, prowizje od kart płatniczych,	798,92 zł
– utrzymanie strony internetowej oraz aplikacji BIP, platformy internetowej, wyrobienie certyfikatów kwalifikowanych, usługi dostępu do LEX,	4.494,26 zł
– opieka autorska programów komputerowych,	33.781,95 zł
– usługi informatyczne,	9.566,72 zł
– usługi prawne,	17.214,00 zł
– usługi w zakresie świadczenia kompleksowej obsługi BHP,	500,00 zł
– outsourcing Inspektora Ochrony Danych Osobowych,	1.500,00 zł
– odbiór i zagospodarowanie zebranych odpadów komunalnych - Sektor I,	5.163.367,50 zł
– odbiór i zagospodarowanie zebranych odpadów komunalnych - Sektor II,	750.102,65 zł
– prowadzenie i obsługa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Zakrzewo, Lipka, Tarnówka, Łobżenica,	326.748,95 zł
– usługi likwidacji gniazd selektywnej zbiórki odpadów w Gminie Złotów, Lipka,	8.910,00 zł
– usługi monitorowania wynajmowanych pomieszczeń,	307,50 zł
– konwojowanie wartości pieniężnych,	2.124,73 zł
– usługi drukarskie: wydruk ulotek,	575,80 zł
– przygotowanie dokumentacji przetargu,	11.685,00 zł

- usługi różne m.in.: naprawa centrali telefonicznej, naprawa drukarki, pieczętek, usługa niszczenia dokumentów, usługa dostarczenia wody pitnej. 2.038,05 zł

**Paragraf 4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** **3.857,94 zł**

Opłaty dotyczą poniesionych kosztów na telefony komórkowe, stacjonarne, dostęp do sieci Internet.

**Paragraf 4400 - Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe** **30.037,50 zł**

Opłata za wynajem pomieszczeń biurowych Związku oraz opłaty za czynsz dzierżawny - PSZOK Lipka, Zakrzewo, Łobżenica.

**Paragraf 4410 - Podróże służbowe krajowe** **4.125,64 zł**

Wydatki dotyczą kosztów poniesionych na podróże służbowe pracowników oraz ryczałty za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych.

**Paragraf 4430 - Różne opłaty i składki** **11.056,87 zł**

w tym:

- ubezpieczenie OC sprzętu, 1.630,00 zł
- wydatki z tytułu pobranej przez Urząd Skarbowy opłaty komorniczej, 8.450,01 zł
- zaliczki komornicze na wydatki związane z przeprowadzeniem postępowania egzekucyjnego, koszty postępowania egzekucyjnego. 976,86 zł

**Paragraf 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** **22.354,75 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowano wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla pracowników Biura Związku.

**Paragraf 4480 - Podatek od nieruchomości**

**10.332,00 zł**

Wydatki dotyczą zapłaty podatku od nieruchomości od dzierżawionych nieruchomości gruntowych na podstawie umów dzierżawy w celu prowadzenia Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminach: Zakrzewo, Lipka, Tarnówka, Łobżenica.

**Paragraf 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej**

**1.723,00 zł**

W paragrafie tym wydatki dotyczą szkoleń pracowników Biura Związku.

**WYDATKI MAJĄTKOWE**


**0,00 zł**

Wydatki przedstawione w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej są zgodne z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego za I półrocze 2021 r.

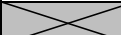
**IV. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU**

Na dzień 30 czerwca 2021 roku Związek posiadał tylko zobowiązania niewymagalne na kwotę zbiorczą 44.138,53 zł, co wynika ze sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego. W tabelach nr 5 i 6 przedstawiono zobowiązania niewymagalne.

**Tabela 5. Pozostałe zobowiązania niewymagalne**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Kwota	Paragraf
1	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS pracowników potrącone na listach płac	11 575,03	4010
2	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcy	9 144,28	4110
3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na Fundusz Pracy pracodawcy	881,25	4120
4	Urząd Skarbowy w Złotowie	Podatek dochodowy od osób fizycznych potrącany na listach płac	3 099,00	4010, 4410
5	Gmina Zakrzewo, Gmina Tarnówka, Gmina Łobżenica, Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka	Podatek od nieruchomości	10 329,00	4480
<b>RAZEM</b>			<b>35 028,56</b>	

**Tabela 6. Zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Nr faktury	Termin płatności	Kwota	Paragraf
1	Expert R.Kowalski ul. Kr. Jadwigi 36, 77-400 Złotów	konwojowanie wartości pieniężnych	41/6/2021	21.07.2021	356,97	4300
		usługa monitorowania	29/6/2021	24.07.2021	61,50	4300
2	MAXIMUS Centrum Komputerowe, ul. Boh. Westerplatte 29/20, 77-400 Złotó	usługi informatyczne	844/06/2021	04.07.2021	861,00	4300
		zakup komputera + monitora + ups	861/06/2021	13.07.2021	3 910,00	4210
		zakup niszczarek	862/06/2021	13.07.2021	1 860,00	4210
		odnowienie licencji antywirusów	869/06/2021	13.07.2021	1 660,50	4300
3	"BHP PARTNER" Marcin Misztal, ul. Spichrzowa 10, 77-400 Złotów	usługa doradztwa w zakresie BHP	272-2021	12.07.2021	100,00	4300
		usługa doradztwa o świadczenie usług Inspektora Ochrony Danych	273-2021	12.07.2021	300,00	4300
<b>RAZEM</b>					<b>9 109,97</b>	

Na dzień 30.06.2021 r. Związek posiadał należności ogółem na kwotę 9.218.722,42 zł,  
z tego:

- należności główne z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami - kwota 8.983.979,59 zł, w tym wymagalne na kwotę 1.346.267,10 zł oraz nadpłaty na kwotę 34.890,16 zł, na poczet przyszłych należności,
- należności z tytułu odsetek – kwota 161.567,90 zł,
- należności z tytułu kosztów upomnień, egzekucyjnych – kwota 47.507,93 zł,
- należności z wpłat gmin członków Związku na dofinansowanie zadań bieżących - kwota 25.667,00 zł,

co wynika ze sprawozdania RB-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

Na dzień 30.06.2021 r. Związek posiadał również należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług na kwotę 71.562,78 zł:

- należności wymagalne przejęte od zlikwidowanego Zakładu Usług Wodnych „Krajna” z tytułu zaopatrzenia mieszkańców wsi w wodę na kwotę 71.562,78 zł

oraz należności niewymagalne z tytułu dostaw i usług na kwotę 1,93 zł, co wynika ze sprawozdania RB-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych.

W analizowanym okresie Związek wystawił 3981 upomnień z tytułu zaległości podatkowych na łączną kwotę 776.938,24 zł, z tego odzyskano należności na kwotę 443.134,24 zł, oraz 440 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 224.537,13 zł, z tego odzyskano należności na kwotę 36.055,08 zł.

W I półroczu 2021 roku rozłożenie na raty oraz odroczenie terminu płatności opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wraz z odsetkami spowodowało zmniejszenie potencjalnych dochodów Związku o 8.339,16 zł.

Informację sporządziła:

Julita Malinowska

Złotów, 11 sierpnia 2021 r.

**INFORMACJA**  
**O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY**  
**FINANSOWEJ ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE**  
**ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Gmin Krajny na lata 2021-2024 zatwierdzona została w dniu 11 grudnia 2020 roku uchwałą Nr XV/53/2020 Zgromadzenia Związku.

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2024 są spójne z budżetem Związku Gmin Krajny na 2021 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów.

Pierwotny budżet Związku Gmin Krajny na rok 2021 zaplanowano jako budżet zrównoważony. Faktycznie zrealizowany wynik budżetu na dzień 30 czerwca 2021 roku zamknął się nadwyżką w kwocie 1.470.319,90 zł, co zaprezentowano w poniższej tabeli:

**Tabela 1. Wynik finansowy za I półrocze 2021 rok**

<b>Treść</b>	<b>Plan finansowy na dzień 30.06.2021</b>	<b>Wykonanie budżetu na dzień 30.06.2021</b>	<b>% wykonania</b>
A. Dochody	14 858 824,00	8 404 464,26	56,56
B. Wydatki	14 858 824,00	6 934 144,36	46,67
<b>C. Wynik finansowy (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>1 470 319,90</b>	<b>x</b>

### **Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych**

W I półroczu 2021 roku Związek Gmin Krajny w ramach realizowanych przedsięwzięć realizuje umowę podpisaną na odbiór i zagospodarowanie zmieszanych i selektywnie zebranych odpadów komunalnych z nieruchomości na terenie Związku - Sektor I. Umowa została podpisana z Miejskim Zakładem Usług Komunalnych Spółka z o.o. w Złotowie dnia 28 grudnia 2018 roku i obowiązuje od 01.01.2019 r. do 31.12.2022 r. W okresie sprawozdawczym Związek wydatkował z zaplanowanego limitu na 2021 rok kwotę 5.163.367,50 zł, tj. 50% założonego limitu na rok 2021.

Drugim zadaniem wymienionym w wykazie przedsięwzięć do WPF jest prowadzenie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych zlokalizowanych w miejscowościach: Lipka, Rataje, Tarnówka, Zakrzewo w tym odbiór i zagospodarowanie zgromadzonych w nich odpadów komunalnych. Umowy podpisano z Miejskim Zakładem Usług Komunalnych Spółka z o.o. w Złotowie dnia 27 listopada 2018 roku i obowiązują od 01.01.2019 r. do 31.12.2023 r. W pierwszym półroczu 2021 roku wydatkowano z zaplanowanego limitu na 2021 rok 326.748,95 zł, tj. 73,36% założonego limitu na rok 2021.

Kolejnym zadaniem wykazanim w załączniku przedsięwzięć do WPF jest zabezpieczenie wynajmu pomieszczeń biurowych. Umowę podpisano z „ROLNIK” Gminna Spółdzielnia „Samopomoc Chłopska” w Złotowie. W okresie sprawozdawczym Związek wydatkował z zaplanowanego limitu na 2021 rok kwotę 24.000,00 zł, tj. 50% założonego limitu.

Kolejnym zadaniem przedstawionym w załączniku przedsięwzięć do WPF jest zabezpieczenie usług informatycznych Biura Związku Gmin Krajny. W pierwszym półroczu 2021 roku Związek wydatkował z zaplanowanego limitu na 2021 rok 4.305,00 zł, tj. 41,67 % założonego limitu na rok 2021.

Ostatnim zadaniem wykazanim w załączniku przedsięwzięć do WPF jest odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie miasta i gminy Okonek – Sektor II. Umowę podpisano z Miejskim Zakładem Usług Komunalnych Spółka z o.o. w Złotowie i obowiązuje od 01.01.2021 r. do 31.12.2022 r. W okresie sprawozdawczym Związek wydatkował z zaplanowanego limitu na 2021 rok 750.102,65 zł, tj. 34,02% założonego limitu na rok 2021.

Na dzień 30 czerwca 2021 roku Związek Gmin Krajny nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wykonanie wartości planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej za pierwsze półrocze 2021 r. przedstawiono w tabeli na kolejnej stronie.



Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny za I półrocze 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2021	Wykonanie na 30.06.2021	%
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>14 858 824,00</b>	<b>8 404 464,26</b>	<b>56,56</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, w tym:</b>	<b>14 858 824,00</b>	<b>8 404 464,26</b>	<b>56,56</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału w e w pływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	x
1.1.2	dochody z tytułu udziału w e w pływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	x
1.1.3	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	x
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	59 780,00	34 113,00	<b>57,06</b>
1.1.5	pozostałe dochody bieżące	14 799 044,00	8 370 351,26	<b>56,56</b>
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	x
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	x
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	x
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>14 858 824,00</b>	<b>6 934 144,36</b>	<b>46,67</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, z tego:</b>	<b>14 668 824,00</b>	<b>6 934 144,36</b>	<b>47,27</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	964 300,00	419 299,85	43,48
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	x
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	x
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	x
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	x
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	x
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>190 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	<b>190 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	x
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>1 470 319,90</b>	<b>x</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	x
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
<b>4.3</b>	<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
<b>4.4</b>	<b>Spłata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
<b>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyląceń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	x
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyląceń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	x
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyląceń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	x
5.1.1.3	kwota wyląceń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	0,00	0,00	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	x
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	x
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>			
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	190 000,00	1 470 319,90	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	190 000,00	1 470 319,90	
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>			
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, w tym wydatki w ramach umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>			
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	13 035 467,00	6 268 524,10	
10.1.1	bieżące	13 035 467,00	6 268 524,10	
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	