

UCHWAŁA NR 10/2022
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE

z dnia 29 sierpnia 2022 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 2022 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 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 266 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 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 uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację z wykonania planu finansowego Związku Gmin Krajny w Złotowie za I półrocze 2022 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 2022 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 10/2022
Zarządu Związku Gmin Krajny
z dnia 29.08.2022 r.

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU**

Złotów, sierpień 2022

I. WSTĘP

Plan finansowy Związku Gmin Krajny w Złotowie na rok 2022 został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Gmin Krajny dnia 14 grudnia 2021 roku Uchwałą Nr XIX/74/2021, która określiła wysokość dochodów i wydatków na kwotę:

Dochody - 16.131.599,00 zł

Wydatki - 16.131.599,00 zł

W trakcie I półrocza 2022 roku dokonano zmian w planach dochodów i wydatków:

- Uchwałą Nr XX/82/2022 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 30 marca 2022 roku zwiększono plan dochodów o 2.112.000,00 zł, oraz plan wydatków o 2.112.000,00 zł, w związku z podjęciem uchwały o zmianie stawki opłaty dla właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy. Wzrost wydatków podyktowany był wzrostem ryczałtu za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku plan dochodów i wydatków wynosił:

Dochody - 18.243.599,00 zł

Wydatki - 18.243.599,00 zł

Planowany zrównoważony budżet na dzień 30 czerwca 2022 roku zakładał zrównanie dochodów i wydatków budżetu.

Wykonanie dochodów i wydatków w stosunku do założonego planu na dzień 30.06.2022 roku przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na dzień 30.06.2022 r.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4 (3:2)
Dochody ogółem	18 243 599,00	9 902 976,99	54,28%
- dochody bieżące	18 243 599,00	9 902 976,99	54,28%
- dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00%
Wydatki ogółem	18 243 599,00	7 862 520,91	43,10%
- wydatki bieżące	18 123 599,00	7 862 520,91	43,38%
- wydatki majątkowe	120 000,00	0,00	0,00%
Nadwyżka/deficyt	0,00	2 040 456,08	
Przychody	0,00	5 129 304,56	
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	5 129 304,56	

Dochody ogółem w I półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w wysokości 9.902.976,99 zł co w stosunku do założonego planu stanowi 54,28 %.

Wydatki ogółem w I półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w wysokości 7.862.520,91 zł co w stosunku do założonego planu stanowi 43,10 %.

W wyniku realizacji budżetu Związku Gmin Krajny w I półroczu nastąpiła nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 2.040.456,08 zł.

II. DOCHODY

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

Plan dochodów Związku Gmin Krajny na dzień 30.06.2022 roku wynosi **18.243.599,00 zł**.

Dochody wykonane zostały w wysokości **9.902.976,99 zł** co stanowi **54,28 %** planu ogółem.

Główną część dochodów Związku stanowią dochody własne. Na dochody te składają się przede wszystkim wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami, wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień, kosztów egzekucyjnych powstałych przy egzekucji należności, odsetki od środków na rachunku bankowym oraz od nieterminowych wpłat z tytułu opłat, a także wpływy z tytułu członków Związku na zadania bieżące. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 2.

Tabela 2. Struktura dochodów według źródeł pochodzenia na dzień 30.06.2022 r.

Źródło dochodów	Dochody planowane	Dochody wykonane	Struktura w %
1	2	3	4
Dochody własne	18 243 599,00	9 902 976,99	100,00
1. Wpływy z różnych opłat (rozdz. 90002)	17 733 087,00	9 622 285,54	97,17
- opłata za gospodarowanie odpadami (§ 0490)	17 645 087,00	9 578 889,15	
- koszty upomnienia, egzekucyjne (§ 0640)	88 000,00	43 396,39	
2. Wpływy z wpłat gmin na zadania bieżące (rozdz. 90026, § 2900)	59 512,00	36 454,25	0,37
w tym:			
- Gmina Miasto Złotów		9 186,50	
- Gmina Złotów		7 512,75	
- Gmina Zakrzewo		2 428,00	
- Gmina Lipka		2 746,00	
- Gmina Tarnówka		1 485,00	
- Miasto i Gmina Łobżenica		4 708,00	
- Miasto i Gmina Okonek		8 388,00	
3. Środki otrzymane - dotacje (rozdz. 90026, § 2460)	0,00	30 449,00	0,31
- dotacje	0,00	30 449,00	
4. Pozostałe odsetki	33 000,00	71 477,04	0,72
- odsetki od środków na rachunku bankowym (rozdz.75814, § 0920)	0,00	46 016,49	
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat (rozdz. 90002, § 0910)	33 000,00	25 460,55	
5. Wpływy z opłaty produktowej (rozdz. 90026, § 0940)	0,00	4,00	0,00
- opłata produktowa otrzymana z WFOŚiGW w Poznaniu	0,00	4,00	
6. Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów(rozdz. 90026, § 0950)	0,00	1 004,20	0,01
- odszkodowanie wg polisy, odszkodowanie za zagubioną przysyłkę	0,00	1 004,20	
7. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych (rozdz. 90026, § 0750)	18 000,00	9 030,00	0,09
- poddzierżawa nieruchomości gruntowych celem prowadzenia Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Zakrzewo, Tarnówka, Lipka, Łobżenica.	18 000,00	9 030,00	
8. Wpływy z kar pieniężnych od osób prawnych (rozdz. 90026, § 0580)	0,00	132 272,96	1,34
- kara umowna z powodu niedostarczenia harmonogramów, nieodebrania odpadów	0,00	132 272,96	
9. Wpływy z dywidend (rozdz. 90026, § 0740)	400 000,00	0,00	0,00
- dywidenda od Miejskiego Zakładu Usług Komunalnych w Złotowie	400 000,00	0,00	
RAZEM	18 243 599,00	9 902 976,99	100,00

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

dochody bieżące:

plan 18.243.599,00 zł

wykonanie 9.902.976,99 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 2022 roku						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	0,00	46 016,49	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	46 016,49	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	46 016,49	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 243 599,00	9 856 960,50	54,03
	90002		Gospodarka odpadami	17 766 087,00	9 647 746,09	54,30
		0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	17 645 087,00	9 578 889,15	54,29
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	88 000,00	43 396,39	49,31
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	33 000,00	25 460,55	77,15
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	477 512,00	209 214,41	43,81
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	132 272,96	0,00
		0740	Wpływy z dywidend	400 000,00	0,00	0,00
		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	18 000,00	9 030,00	50,17
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	4,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 004,20	0,00
		2460	Środki otrzymane, dotacje	0,00	30 449,00	0,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	59 512,00	36 454,25	61,26
RAZEM				18 243 599,00	9 902 976,99	54,28

W grupie dochodów największe znaczenie dla dochodów Związku mają wpływy z opłat (97,17 %) tj. opłaty za gospodarowanie odpadami. Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały zrealizowane w wysokości 9.578.889,15 zł, co stanowi 54,29 % założonego planu. Wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień, kosztów egzekucyjnych powstałych przy egzekucji należności zrealizowano w wysokości 49,31 % założonego planu. Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonano w wysokości 25.460,55 zł tj. 77,15 % planu. Uzyskano także niezaplanowany dochód w wysokości 46.016,49 zł z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym. Dochody z tytułu wpłat gmin członków Związku na dofinansowanie zadań bieżących wykonane zostały w 61,26 %. Wpływy z najmu i dzierżawy

składników majątkowych wykonane zostały w wysokości 9.030,00 zł, co stanowi 50,17 % założonego planu.

III. WYDATKI

Wydatki Związku Gmin Krajny na dzień 30 czerwca 2022 roku zostały zaplanowane w wysokości **18.243.599,00 zł**. Natomiast wykonanie wydatków wynosi **7.862.520,91 zł**, co stanowi 43,10 % planu ogółem.

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

I. Wydatki bieżące na kwotę 7.862.520,91 zł - co stanowi 43,38 % wykonania wydatków ogółem, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na kwotę 493.752,64 zł, co stanowi 6,28 % wydatków bieżących;
- pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych na kwotę 7.368.768,27 zł, co stanowi 93,72 % wydatków bieżących.

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

Wydatki bieżące w okresie sprawozdawczym dotyczą wydatków związanych z działalnością Biura Związku oraz podejmowaniem czynności niezbędnych do należytego funkcjonowania Związku Gmin Krajny i jego organów. Wydatki te obejmują także wydatki z zakresu wykonywania przez Związek wszystkich czynności mających na celu prawidłowe funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz prowadzenie działań edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami.

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

Tabela 4. Plan i wykonanie wydatków Związku Gmin Krajny za I półrocze 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	35 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	35 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	35 000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 208 599,00	7 862 520,91	43,18
	90002		Gospodarka odpadami	18 208 599,00	7 862 520,91	43,18
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 100,00	300,00	14,29
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	890 000,00	360 910,60	40,55
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 000,00	57 044,55	95,07
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	162 000,00	62 134,35	38,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14 000,00	4 774,97	34,11
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	8 888,17	44,44
		4190	Nagrody konkursowe	25 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00	23 955,59	19,96
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	282,81	14,14
		4260	Zakup energii	20 000,00	2 677,99	13,39
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	200,00	13,33
		4300	Zakup usług pozostałych	16 569 999,00	7 257 752,81	43,80
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 000,00	2 923,54	32,48
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	84 000,00	36 632,03	43,61
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	3 680,02	24,53
		4430	Różne opłaty i składki	27 000,00	5 379,35	19,92
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 000,00	22 583,13	75,28
		4480	Podatek od nieruchomości	27 000,00	10 806,00	40,02
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	1 595,00	22,79
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	0,00	0,00
			RAZEM	18 243 599,00	7 862 520,91	43,10

W ramach wydatków bieżących realizowane są następujące tytuły:

WYDATKI NA WYNAGRODZENIA WRAZ Z POCHODNYMI **493.752,64 zł**

Rozdział 90002 § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 **493.752,64 zł**

- pracownicy Biura Związku Gmin Krajny 484.864,47 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 8.888,17 zł
- w tym:
 - wynagrodzenie audytora 7.105,27 zł

POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE **7.368.768,27 zł**

ROZDZIAŁ 90002 **7.368.768,27 zł**

Paragraf 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń **300,00 zł**

W paragrafie tym ujęto wydatki na zakup okularów korekcyjnych dla pracowników biura.

Paragraf 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia **23.955,59 zł**

w tym:

- materiały biurowe, 6.781,31 zł
- tonery do drukarek, akcesoria komputerowe, 939,72 zł
- zakup wyposażenia m.in: krzesła, czytniki c-ware 15.221,75 zł
- pozostałe materiały m.in.: środki czystości, artykuły BHP, gospodarcze, upominki, wiązanki. 1.012,81 zł

Paragraf 4220 - Zakup środków żywności **282,81 zł**

Wydatki dotyczyły zakupów artykułów spożywczych na organizowane posiedzenia Zarządu oraz Zgromadzenia Związku.

Paragraf 4260 – Zakup energii **2.677,99 zł**

W paragrafie tym ujęto wydatki dotyczące opłaty za dostawę energii elektrycznej oraz opłaty za wodę i ścieki dla wynajmowanych pomieszczeń biurowych.

Paragraf 4280 - Zakup usług zdrowotnych **200,00 zł**

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

Paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych**7.257.752,81 zł**

w tym:

– usługi pocztowe,	74.055,80 zł
– ogłoszenia prasowe, banery reklamowe,	282,90 zł
– koszty utrzymania rachunków bankowych, prowizje bankowe, prowizje od kart płatniczych,	1.650,76 zł
– utrzymanie strony internetowej oraz aplikacji BIP, platformy internetowe, wyrobienie certyfikatów kwalifikowanych, usługi dostępu do LEX,	6.328,51 zł
– opieka autorska programów komputerowych,	44.664,99 zł
– usługi informatyczne,	6.755,00 zł
– usługi prawne,	5.589,20 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,	5.872.891,22 zł
– odbiór i zagospodarowanie zebranych odpadów komunalnych - Sektor II,	940.321,53 zł
– prowadzenie i obsługa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Zakrzewo, Lipka, Tarnówka, Łobżenica,	218.949,35 zł
– usługi monitorowania wynajmowanych pomieszczeń,	553,50 zł
– konwojowanie wartości pieniężnych,	2.627,25 zł
– działania edukacyjne i promocyjne (festiwal ekologiczny, gadżety- torby, worki, itp.)	74.859,03 zł
– usługi różne m.in.: naprawa centrali telefonicznej, naprawa pieczętek, naprawa czytników c-ware, usługa niszczenia dokumentów, usługa dostarczenia wody w butelce.	6.223,77 zł

Paragraf 4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych**2.923,54 zł**

Opłaty dotyczą poniesionych wydatków z tytułu połączeń i abonamentów służbowych telefonów komórkowych i stacjonarnych oraz wydatków na dostęp do internetu.

Paragraf 4400 - Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe **36.632,03 zł**

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

Paragraf 4410 - Podróże służbowe krajowe **3.680,02 zł**

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

Paragraf 4430 - Różne opłaty i składki **5.379,35 zł**

w tym:

- ubezpieczenie OC, ubezpieczenie sprzętu, 3.217,00 zł
- wydatki z tytułu pobranej przez Urząd Skarbowy opłaty komorniczej, 364,08 zł
- zaliczki komornicze na wydatki związane z przeprowadzeniem postępowania egzekucyjnego, koszty postępowania egzekucyjnego. 1.160,27 zł
- opłaty skarbowe 38,00 zł
- składka członkowska (Ogólnopolskie Stowarzyszenie Komunalnych Związków Gmin) 600,00 zł

Paragraf 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **22.583,13 zł**

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

Paragraf 4480 - Podatek od nieruchomości **10.806,00 zł**

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

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

1.595,00 zł

W paragrafie tym wydatki dotyczą szkoleń pracowników Biura Związku.

WYDATKI MAJATKOWE

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 2022 r.

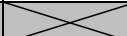
IV. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

Na dzień 30 czerwca 2022 roku Związek posiadał tylko zobowiązania niewymagalne na kwotę zbiorczą 53.938,19 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	14 045,05	4010
2	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcy	11 090,53	4110
3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na Fundusz Pracy pracodawcy	877,36	4120
4	Urząd Skarbowy w Złotowie	Podatek dochodowy od osób fizycznych potrącany na listach płac	3 819,00	4010, 4410
5	Gmina Zakrzewo, Gmina Tarnówka, Gmina Łobżenica, Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka	Podatek od nieruchomości	10 798,00	4480
RAZEM			40 629,94	

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	56/6/2022	30.07.2022	463,91	4300
		usługa monitorowania	48/6/2022	27.07.2022	98,40	4300
2	Profeco Sp.z o.o. ul. Kelles-Krauza 36 26-600 Radom	miesięczna aktualizacja użytkowa systemu "odpadygminie"	0000511/FAV/U/2022	14.07.2022	4 612,50	4300
3	MAXIMUS Centrum Komputerowe, ul. Boh. Westerplatte 29/20, 77-400 Złotów	usługi informatyczne	708/06/2022	10.07.2022	1 363,00	4300
		odnowienie licencji antyvirusów	746/06/2022	13.07.2022	1 660,50	4300
4	C-TACE Sp.z o.o. ul. Garbary 56 61-758 Poznań	miesięczna opłata licencyjna za użytkowanie systemu c-ware	PL_F 213/2022	19.07.2022	1 672,80	4300
5	Eden Springs Sp.z o.o. ul. Perla 10 41-300 Dąbrowa Gómicza	usługa dostarczenia wody pitnej i obsługa dystrybutora	31/11924518	14.07.2022	36,90	4300
6	Grupa Producentcka Vodar Sp.z o.o. ul. Pelczyńska 146 51-180 Wrocław	sadzonki ziół - "Sadzonki do rozdania za eko- działania"	228/1/2022	13.07.2022	1 000,08	4210
		sadzonki ziół - "Sadzonki do rozdania za eko- działania"	229/1/2022	13.07.2022	2 000,16	4210
7	"BHP PARTNER" Marcin Misztal, ul. Spichrzowa 10, 77-400 Złotów	usługa doradztwa w zakresie BHP	288-2022	11.07.2022	100,00	4300
		usługa doradztwa o świadczanie usług Inspektora Ochrony Danych	289-2022	11.07.2022	300,00	4300
RAZEM					13 308,25	

Na dzień 30.06.2022 r. Związek posiadał należności ogółem na kwotę 12.016.540,40 zł,
z tego:

- należności główne z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami - kwota 10.972.474,43 zł, w tym wymagalne na kwotę 1.581.709,38 zł oraz nadpłaty na kwotę 40.974,72 zł, na poczet przyszłych należności,
- należności z tytułu odsetek – kwota 241.761,97 zł,
- należności z tytułu kosztów upomnień, egzekucyjnych – kwota 62.685,06 zł,
- należności z wpłat gmin członków Związku na dofinansowanie zadań bieżących - kwota 23.057,75 zł,

- należności wymagalne tytułem kar umownych od firmy Novago Sp.z o.o. – 647.196,96 zł;
- należności w kwocie 69.364,23 zł przejęte od zlikwidowanego Zakładu Usług Wodnych „Krajna” z tytułu zaopatrzenia mieszkańców wsi w wodę, w tym wymagalne na kwotę 69.364,23 zł oraz nadpłaty na kwotę 4.485,86 zł,

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

Ponadto wartość faktur wystawionych, zaksięgowanych i zapłaconych w lipcu 2022 r. za wykonanie usług w miesiącu czerwcu 2022 r. z zakresu odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych w sektorze I i II oraz prowadzenia Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gm. Lipka, Łobżenica, Zakrzewo i Tarnówka, wynosi łącznie 1.216.550,35 zł.

W analizowanym okresie Związek wystawił 3216 upomnień z tytułu zaległości podatkowych na łączną kwotę 833.953,06 zł, z tego odzyskano należności na kwotę 437.645,48 zł, oraz 627 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 384.780,71 zł, z tego odzyskano należności na kwotę 140.062,02 zł.

W I półroczu 2022 roku rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wraz z odsetkami spowodowało zmniejszenie potencjalnych dochodów Związku o 9.807,80 zł.

Informację sporządziła:

Edyta Cierpiszewska

Złotów, 25 sierpnia 2022 r.

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Gmin Krajny na lata 2022-2025 zatwierdzona została w dniu 14 grudnia 2021 roku uchwałą Nr XIX/73/2021 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny. W dniu 30.03.2022 roku uchwałą Nr XX/81/2022 Zgromadzenie Związku Gmin Krajny dokonało zmian w WPF na lata 2022-2025.

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 – 2025 są spójne z budżetem Związku Gmin Krajny na 2022 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów.

Pierwotny budżet Związku Gmin Krajny na rok 2022 zaplanowano jako budżet zrównoważony. Faktycznie zrealizowany wynik budżetu na dzień 30 czerwca 2022 roku zamknął się nadwyżką w kwocie 2.040.456,08, co zaprezentowano w poniższej tabeli:

Tabela 1. Wynik finansowy za I półrocze 2022 rok			
Treść	Plan finansowy na dzień 30.06.2022	Wykonanie budżetu na dzień 30.06.2022	% wykonania
A. Dochody	18 243 599,00	9 902 976,99	54,28
B. Wydatki	18 243 599,00	7 862 520,91	43,10
C. Wynik finansowy (A-B)	0,00	2 040 456,08	x

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 2022 roku Związek Gmin Krajny w ramach realizowanych przedsięwzięć realizował umowy:

1. 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 2022 rok kwotę 5.872.891,22 zł, tj. 44,88 % założonego limitu na rok 2022.
2. Prowadzenie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych zlokalizowanych w miejscowościach: Lipka, Rataje, Tarnówka i Zakrzewo – w okresie sprawozdawczym z planowanego limitu wydatkowano 218.949,35 zł co stanowi 49,16 %.
3. Zabezpieczenie wynajmu pomieszczeń biurowych. Umowę podpisano z „ROLNIK” Gminna Spółdzielnia „Samopomoc Chłopska” w Złotowie – umowa do dnia 31.03.2022. W okresie sprawozdawczym Związek wydatkował z zaplanowanego limitu na 2022 rok kwotę 12.000,00 zł, tj. 100% założonego limitu.
4. 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 2022 rok 940.321,53 zł, tj. 36,73 % założonego limitu na rok 2022.
5. Pomoc prawna dla Biura Związku Gmin Krajny. Umowa została podpisana z Kancelarią Radcy Prawnego Dagmara Fabiszak i obowiązuje w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2023. W okresie sprawozdawczym Związek wydatkował z zaplanowanego limitu na 2022 rok 5.589,20 zł, tj. 42,73 % założonego limitu na rok 2022.
6. Zabezpieczenie usług informatycznych Biura Związku Gmin Krajny. Umowa została podpisana z firmą Maximus Centrum Komputerowe Marcin Grobelny i obowiązuje w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2023. W pierwszym półroczu 2022 roku Związek wydatkował z zaplanowanego limitu na 2022 rok 6.755,00 zł, tj. 41,39 % założonego limitu na rok 2022.

7. Całodobowe zabezpieczenie nadzoru w formie monitoringu dla pomieszczeń biura Związku, umowa zawarta na okres 01.01.2022 r. do 31.12.2023 r. z firmą Expert Robert Kowalski. W okresie sprawozdawczym Związek wydatkował z zaplanowanego limitu na 2022 rok 553,50 zł, tj. 46,71 % założonego limitu na rok 2022.
8. Świadczenie usług w zakresie konwojowania gotówki i innych wartości pieniężnych - umowa zawarta na okres 01.01.2022 r. do 31.12.2023 r. z firmą Expert Robert Kowalski. W okresie sprawozdawczym Związek wydatkował z zaplanowanego limitu na 2022 rok 2.627,25 zł, tj. 47,34 % założonego limitu na rok 2022.
9. Zabezpieczenie wynajmu pomieszczeń biurowych. Umowę podpisano z „ROLNIK” Gminna Spółdzielnia „Samopomoc Chłopska” w Złotowie – umowa zawarta na okres od dnia 01.04.2022 do dnia 31.03.2025. W okresie sprawozdawczym Związek wydatkował z zaplanowanego limitu na 2022 rok kwotę 17.859,60 zł, tj. 33,07% założonego limitu.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku Związek Gmin Krajny nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wykonanie wartości planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej za pierwsze półrocze 2022 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 2. Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny za I półrocze 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Wykonanie na 30.06.2022	%
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem, z tego:	18 243 599,00	9 902 976,99	54,28
1.1	Dochody bieżące, w tym:	18 243 599,00	9 902 976,99	54,28
1.1.1	dochody z tytułu udziału w e w pływ ach z podatku dochodow ego od osób fizycznych	0,00	0,00	x
1.1.2	dochody z tytułu udziału w e w pływ ach z podatku dochodow ego od osób praw nych	0,00	0,00	x
1.1.3	z subw encji ogólnej	0,00	0,00	x
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	59 512,00	66 903,25	112,42
1.1.5	pozostałe dochody bieżące	18 184 087,00	9 836 073,74	54,09
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	x
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	x
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	x
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inw estycje	0,00	0,00	x
2	Wydatki ogółem	18 243 599,00	7 862 520,91	43,10
2.1	Wydatki bieżące, z tego:	18 123 599,00	7 862 520,91	43,38
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 146 000,00	493 752,64	43,08
2.1.2	z tytułu poręczeń i gw arancji	0,00	0,00	x
2.1.2.1	gw arancje i poręczenia podlegające w yłączeniu z limitu spłaty zobow iazań, o którym mow a w art. 243 ustaw y	0,00	0,00	x
2.1.3	w ydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	x
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające w yłączeniu z limitu spłaty zobow iazań, o którym mow a w art. 243 ustaw y, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobow iazań na w kład krajow y)	0,00	0,00	x
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające w yłączeniu z limitu spłaty zobow iazań, o którym mow a w art. 243 ustaw y, z tytułu zobow iazań zaciągniętych na w kład krajow y	0,00	0,00	x
2.2	Wydatki majątkowe	120 000,00	0,00	0,00
2.2.1	Inw estycje i zakupy inw estycyjne o których mow a w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustaw y	120 000,00	0,00	x
2.2.1.1	w ydatki o charakterze dotacyjnym na inw estycje i zakupy inw estycyjne	0,00	0,00	x
3	Wynik budżetu	0,00	2 040 456,08	x
3.1	Kw ota prognozow anej nadw yżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów , pożyczek i w ykup papierów w artosciow ych	0,00	0,00	x

4	Przychody budżetu	0,00	0,00	x
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	x
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	x
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
4.4	Splata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00	x
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	x
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	x
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	x
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	x
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	x
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	x
5.1.1.3	kwota wylączeń z tytułu wcześniejszej 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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	x
6	Kwota długu	0,00	0,00	x
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się w wydatkach	0,00	0,00	x
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	120 000,00	2 040 456,08	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	120 000,00	2 040 456,08	
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
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		
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 w wynikające wyłącznie z zawartych 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	
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych			
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	16 193 473,00	7 077 546,65	
10.1.1	bieżące	16 193 473,00	7 077 546,65	
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	

Informację sporządziła:

Edyta Cierpiszewska

Złotów, 25 sierpnia 2022 r.