



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 16 września 2022 r.

Poz. 9643

UCHWAŁA NR 3/2022 ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO POD NAZWĄ NATURA

z dnia 25 marca 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” na 2021 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 2022 r., poz. 559), art. 267 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305), § 14 ust. 8 pkt 16, 17 i 18 Statutu Związku Międzygminnego pod nazwą Natura (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2020 r., poz. 2753) oraz 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, oraz, uchwała się, co następuje:

§ 1. 1) Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” na 2021 r., stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;

2) Przyjmuje się informację o stanie mienia Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” na 2021 r. wraz z informacją o stanie mienia Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”, przedkłada się Zgromadzeniu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

§ 3. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 pkt 1, podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Renata Ostatek

Załącznik nr 1 do uchwały

Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”

Nr 3 / 2022 z dnia 25.03.2022 r.

Informacja

**Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”
z przebiegu wykonania budżetu za 2021 rok.**

Grójec, dnia 25 marca 2022 r.

Zawartość informacji z przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego
pod nazwą „Natura” .

- I. Wprowadzenie
- II. Sprawozdanie z planowania Budżetu Związku
- III. Sprawozdanie z wykonania Dochodów Budżetowych za 2021 r.
- IV. Sprawozdanie z wykonania Wydatków Budżetowych za 2021 r.
- V. Zadłużenie
- VI. Sprawozdanie o nadwyżce / deficycie za 2021 r.

I. Wprowadzenie

Związek Międzygminny pod nazwą „Natura” w 2021 roku wykonywał swoje statutowe zadania , przejęte od Gmin – uczestników Związku .

W 2021 roku działalność jednostki związana jest terytorialnie z powiatem grójeckim oraz biało-brzeskim. Związek Międzygminny pod nazwą „NATURA” z siedzibą w Grójcu w 2021 roku zrzesza łącznie 4 gminy wiejskie :Gminę Belsk Duży ,Gminę Chynów ,Gminę Goszczyn i Gminę Promna.

W ramach działalności statutowej Związek wykonywał zadania związane z prowadzeniem gospodarki odpadami komunalnymi poprzez : objęcie wszystkich właścicieli nieruchomości na terenie Gmin wchodzących w skład Związku systemem zagospodarowania odpadami komunalnymi , nadzór nad gospodarowaniem odpadami komunalnymi ,tworzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz prowadzenie działań informacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi ,w szczególności w zakresie selektywnego zbierania odpadów komunalnych.

Corocznie dokonywana jest analiza stanu gospodarki odpadami komunalnymi ,w celu weryfikacji możliwości technicznych i organizacyjnych gmin w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi .

II. Sprawozdanie z planowania Budżetu Związku .

Budżet Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” na 2021 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku w dniu 11 grudnia 2020 r. Uchwałą Nr XXI/57/20 , która określiła wysokość dochodów i wydatków na kwotę :

Dochody **7 458 719,00 zł**

Wydatki **7 458 719,00 zł**

Plan finansowy Związku na 2021 r. zakładał budżet zrównoważony .

Budżet Związku na rok 2021 w trakcie roku obrotowego zmieniano :

a) Uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura ”:

- Uchwała XXIII/ 63 / 21 z dnia 05.02.2021 r.
- Uchwała XXIV/ 67 / 21 z dnia 02.07.2021 r.
- Uchwała XXV/ 71 / 21 z dnia 15.10.2021 r.
- Uchwała XXIX/ 77 / 21 z dnia 31.12.2021 r.

b) Uchwałami Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura ” :

- Uchwała 4/2021 z dnia 26.08.2021 r.

Dokonano zmian w budżecie Związku Międzygminnego pod nazwą "NATURA" na 2021 rok polegającej na zmianach dochodów i wydatków ,oraz przesunięciach pomiędzy działami ,rozdziałami , paragrafami dochodowymi i wydatkowymi celem zabezpieczenia środków finansowych na wydatki na podstawie bieżącej analizy realizacji budżetu i dostosowanie do aktualnych potrzeb .

Po wprowadzonych zmianach w budżecie Związku na 31.12.2021 r. wysokość ogółem dochodów i wydatków uległa zmianie i budżet na 31.12.2021 r. wynosił:

Dochody	7 865 216,17 zł
Wydatki	7 939 495,70 zł
Różnica	- 74 279,53 zł

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie Związku na 2021 rok powstał deficyt w wysokości 74 279,53 zł, który został zrównoważony wprowadzonymi przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 74 279,53 r.

III. Sprawozdanie z wykonania Dochodów Budżetowych za 2021 roku .

Na ogólną kwotę dochodów składają się dochody bieżące ,dochodów majątkowych Związek na dzień 31.12.2021 r. nie posiadał .

DOCHODY

Planowane dochody na dzień 31.12.2021 r.	7 865 216,17 zł
Wykonane dochody na dzień 31.12.2021 r.	<u>7 786 145,18 zł</u>
% wykonanie	98,99 %

Realizując zadania statutowe podstawowymi źródłami dochodów Związku są :

- dochody własne uzyskane z wpłat gmin z tytułu składek członkowskich oraz dopłat na realizację zadań Związku ;
- wpłaty przez osoby fizyczne i prawne za odbiór odpadów komunalnych .

Pozostałe źródła dochodów stanowią :

- odsetki od nieterminowych wpłat za odbiór odpadów komunalnych przez osoby fizyczne i prawne ;
- wpływy z tytułu kosztów upomnienia przez osoby fizyczne i prawne ;
- wpływy z różnych dochodów

Wykonanie planu dochodów według klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2021 r.

Tabela nr 1

Dział	Rozdz.	Paragraf	Nazwa	Plan na 01.01.2021	Plan na 31.12.2021	Dochody wykonanie	% wykon.
1	2	3	4	5	6	7	8
900	x	x	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 458 719,00	7 865 216,17	7 786 145,18	98,99
	90002		Gospodarka odpadami	6 795 879,00	6 795 879,00	6 728 150,29	99,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	6 795 879,00	6 795 879,00	6 728 150,29	99,00
	90095		Pozostała działalność	662 840,00	1 069 337,17	1 057 994,89	98,94
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych ,opłaty komorniczej i kosztów upomnień	93 500,00	78 500,00	68 279,85	86,98
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	77 000,00	62 000,00	60 616,38	97,77
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	200,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	461,00	0,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	492 140,00	928 637,17	928 637,66	100,00
			R a z e m	7 458 719,00	7 865 216,17	7 786 145,18	98,99

Zaplanowane dochody na 2021 rok w wysokości 7 865 216,17 zł zostały wykonane w kwocie 7 786 145,18 zł , co stanowi 98,99 % w stosunku do planu .Są to dochody bieżące ,dochodów majątkowych Związków nie posiada .Dochody własne uzyskane z wpłat gmin z tytułu składek członkowskich oraz dopłat na realizację zadań Związku stanowią 11,93 % ogółu wykonanych dochodów, odsetki od nieterminowych wpłat za odbiór odpadów komunalnych przez osoby fizyczne i

prawne 0,78% ogółu wykonanych dochodów, wpływy z tytułu kosztów upomnienia przez osoby fizyczne i prawne 0,87 % ogółu wykonanych dochodów , wpływy z różnych dochodów 0,01%.

Podstawowym źródłem dochodów są wpłaty przez osoby fizyczne i prawne za odbiór odpadów komunalnych ,które stanowią 86,41 % ogółu wykonanych dochodów .

Mniejsze planowane i wykonane dochody w 2021 r. w stosunku do 2020 r. spowodowane są mniejszymi planowanymi składkami członkowskimi , oraz mniejszą planowaną kwotą z tytułu dopłat Gmin .

Realizacja dochodów za 2021 rok według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco :

Dział: 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **7 786 145,18 zł**

co stanowi 98,99 % wykonania planu

Rozdział: 90002 Gospodarka odpadami **6 728 150,29 zł**

co stanowi 99,00 % wykonania planu

Paragraf 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw **6 728 150,29 zł**

co stanowi 99,00 % wykonania planu

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

- od osób fizycznych kwota 6 544 282,15 zł co stanowi 97,27 %
- od osób prawnych kwota 183 868,14 zł co stanowi 2,73 %
-

Rozdział: 90095 Pozostała działalność **1 057 994,89 zł**

co stanowi 98,94 % wykonania planu

Paragraf 0640 - Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych ,opłaty komorniczej i kosztów upomnień **68 279,85 zł co**

stanowi 86,98 % wykonania planu

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

- od osób fizycznych kwota 68 194,25 zł co stanowi 99,87 %
- od osób prawnych kwota 85,60 zł co stanowi 0,13 %

Paragraf 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat **60 616,38 zł**

co stanowi 97,77 % wykonania planu

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

- od osób fizycznych kwota 59 599,30 zł co stanowi 98,32 %
- od osób prawnych kwota 1 017,08 zł co stanowi 1,68 %

Paragraf 0970 – Wpływy z różnych dochodów

461,00 zł

W paragrafie tym ujęto dochody z tytułu kwoty należnego wynagrodzenia płatnikowi pobierającemu i terminowo wpłacającemu podatek z tytułu zaliczki na PIT-4 .

Paragraf 2900 - Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących 928 637,66 zł co stanowi 100,00 % wykonania planu .

W paragrafie tym ujęto dochody z tytułu składek członkowskich 4 wchodzących w skład Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” w kwocie 492 140,00 zł , oraz kwotę dopłat III raty przez Gminy w wysokości 436 497,66 zł .

Wpływy z tytułu składki członkowskiej zostały wyliczone proporcjonalnie do liczby mieszkańców uczestników związku w dniu 30 czerwca roku 2020 r.

Składka członkowska w 2021 r. wynosi 20,00 zł od 1 mieszkańca Gminy –uczestnika Związku zgodnie z podjętą uchwałą Zgromadzenia Związku Nr XVIII/49/20 z dnia 15.10.2020 r. w sprawie ustalenia wysokości i terminów wpłacania składek członkowskich na rzecz Związku Międzygminnego „Natura” na 2021 r.

Ustalone składki członkowskie na 2021 r. zostały przez Gminy –członków Związku uregulowane w 100%.

Wpłaty składek członkowskich przez poszczególne Gminy na dzień 31.12.2021 r.

Tabela 2

L.p.	Gmina	Plan na 31.12.2021	Wpłaty z tytułu składek członkowskich Gmin na 31.12.2021	% wykon.
1	2	3	4	5
2	Urząd Gminy Belsk Duży	128 180,00	128 180,00	100,00
6	Urząd Gminy Goszczyn	57 920,00	57 920,00	100,00
7	Urząd Gminy Promna	111 280,00	111 280,00	100,00
8	Urząd Gminy Chynów	194 760,00	194 760,00	100,00
	O g ó ł e m	492 140,00	492 140,00	100,00

Wpływy z tytułu dopłat Gmin III raty do 31.12.2021 r. zgodnie z uchwałą Nr XIV /32/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie ustalenia wysokości i terminu wpłacania dopłat przez gminy – uczestników Związku Międzygminnego pod nazwą „NATURA” Kwota wynikająca z § 2.1 pkt 3 powyższej uchwały została pomniejszona, zgodnie z § 2.2 i § 2.3 uchwały Nr XIV /32/19 z dnia 30 grudnia 2019 r., o nadwyżkę

budżetu powstałą za 2020 r. z tytułu ściągnięcia od mieszkańców wymagalnej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do 31.12.2019 r., obliczona proporcjonalnie do liczby mieszkańców gmin – uczestników Związku w dniu 30.06.2018 r.”, z przeznaczeniem na pokrycie wydatków z tytułu odbioru odpadów komunalnych.

Wpłaty z tytułu dopłat przez poszczególne Gminy na dzień 31.12.2021 r.

Tabela nr 3

L.p.	Gmina	Plan na 31.12.2021	Wpłaty z tytułu składek członkowskich Gmin na 31.12.2021	% wykon.
1	2	3	4	5
1	Urząd Gminy i Miasta w Grójcu	148 079,23	148 079,23	100,00
2	Urząd Gminy Belsk Duży	38 078,00	38 078,00	100,00
3	Urząd Gminy Jasieniec	31 490,88	31 490,88	100,00
4	Urząd Miejski w Warce	111 636,35	111 636,35	100,00
5	Urząd Gminy Goszczyn	17 067,57	17 067,57	100,00
6	Urząd Gminy Promna	33 029,36	33 029,36	100,00
7	Urząd Gminy Chynów	57 116,27	57 116,27	100,00
	O g ó ł e m	436 497,66	436 497,66	100,00

Na dzień 31.12.2021 roku 7 gmin dokonało wpłaty dopłat za 2021 rok w 100% .Dopłata I,II,III raty wysokości 217 153,16 zł nie uiszczona została przez Gminę Błędów : za 2020 r. I i II rata 172 873,63 zł i za 2021 r. 44 279,53 zł. Związek przekazał zaległości od Gminy Błędów na drogę sądową celu wyegzekwowania należnych dopłat .

Na dzień 31.12.2021 roku kwota należności wymagalnych zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N z tytułu opłaty za odpady komunalne wynosi 2 820 425,97 zł.

Należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N na dzień 31.12.2021 rok z tytułu opłaty za odpady zostały uregulowane do dnia 16.03.2021 r. w wysokości 233 417,84 zł , co stanowi 8,27 % .

Związek na bieżąco prowadzi działania w celu wyegzekwowania należności .

Wysłane zostały do mieszkańców upomnienia o zapłatę zaległości ,oraz przekazywane są do Urzędu Skarbowego tytuły wykonawcze .W 2021 r. wysłano do mieszkańców 6 724 upomnienia na kwotę 4 225 774,31 zł ,kwota wpłat do wystawionych upomnień na dzień 16.03 2022 r. – 1 479 083,58 zł ,co stanowi 35,00 % ,wystawiono 340 tytułów wykonawczych do urzędu skarbowego na kwotę 191 985,92 zł , kwota wpłat do wystawionych tyt. wykonawczych na 10.03.2022 r.- 64 059,27 zł co stanowi 33,37 % .

Dodatkowo Związek prowadzi działania ,mające na celu sprawdzanie poprawności złożonych deklaracji w stosunku do liczby zamieszkałych osób oraz sposobu segregacji zgodnie ze złożoną deklaracją.

Wystawiono ogółem wezwań do złożenia deklaracji:156

Wszczęto ogółem: 187 postępowań w sprawie określenia/ zmiany wysokości opłaty .

Wydano 127 decyzji w sprawie zmiany wysokości opłaty (zmiana na zmieszane po kontroli nieruchomości, szacowany przypis: 78 326,00 zł) .

Wydano 99 decyzji w sprawie określenia wysokości opłaty: (szacowany przypis od stycznia do grudnia 2021 r. w kwocie: 76 788,00 zł)

W ramach weryfikacji bazy ujawniono 87 nieprawidłowości w złożonych przez właścicieli nieruchomości deklaracjach. Dotyczyło to zaniżenia liczby osób zgłoszonych do opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnym. Wobec powyższych właścicieli nieruchomości powzięto działania mające na celu zmianę podstawy naliczenia opłaty. Do dnia 31.12.2021 z w/wspraw uzyskano przypis za lata ubiegłe w kwocie 41 146,00 zł

IV. Sprawozdanie z wykonania Wydatków Budżetowych za 2021 r.

Wydatki Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura „ na dzień 31.12.2021 r. zostały zaplanowane na kwotę 7 939 495,70 zł . Wydatki wykonano w kwocie 7 734 870,74 zł , co stanowi 97,42 % w stosunku do planu .

Na ogólną kwotę wydatków składają się wydatki bieżące .Wydatków i majątkowych w 2021 r. Związek nie realizował .

WYDATKI

Planowane <u>wydatki bieżące</u> na dzień 31.12.2021 r.	7 939 495,70 zł
Wykonane <u>wydatki bieżące</u> na dzień 31.12.2021 r.	<u>7 734 870,74 zł</u>
% wykonanie	97,42 %

Struktura wykonania wydatków na 31.12.2021 r.

Tabela nr 4

Wyszczególnienie	Kwota wydatków		% wykon.	Struktura wydatków		Odchylenia (5-6)
	Wydatki planowane	Wydatki wykonane		Wydatki planowane	Wydatki wykonane	
1	2	3	4	5	6	7
I.WYDATKI BIEŻĄCE	7 939 495,70	7 734 870,74	97,42	100,00	100,00	0,00
w tym:						
wydatki płacowe wraz z pochodnymi	962 156,00	923 460,11	95,98	12,12	11,94	0,18
pozostałe wydatki bieżące	589 284,85	423 374,38	71,85	7,42	5,47	1,95
wydatki dotyczące odbioru odpadów komunalnych	6 388 054,85	6 388 036,25	100,00	80,46	82,59	2,13
II.WYDTKI MAJĄTKOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:						

wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R A Z E M	7 939 495,70	7 734 870,74	97,42	100,00	100,00	0,00

Udział wykonanych wydatków bieżących w stosunku do ogółu wykonanych wydatków wynosi 100 % ,wydatków majątkowych związek nie realizował .

Udział wykonanych wydatków płacowych wraz z pochodnymi w stosunku do ogółu wykonanych wydatków wynosi 11,94 % .

Pozostałe wydatki bieżące wykonane związane z funkcjonowaniem Związku do ogółu wykonanych wydatków stanowią 5,47 %.

Podstawową kwotą wydatków bieżących jest opłata za odbiór odpadów komunalnych i wynosi 6 388 036,25 zł , co stanowi 82,59 % ogółu wykonanych wydatków ,jest to podstawowy i największy wydatek Związku .

W stosunku do planu – 6 388 054,85 zł wydatki dotyczące odbioru odpadów komunalnych wykonano w 100,00 % .

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

Wykonanie planu wydatków według klasyfikacji budżetowej na 31.12.2021 r.

Tabela nr 5

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 01.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie	% wykon.
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 375 234,60	7 938 495,70	7 734 870,74	97,42
	90002		Gospodarka odpadami	7 375 234,60	7 938 495,70	7 734 870,74	97,42
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 700,00	2 700,00	1 989,61	73,69
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	702 467,00	673 467,00	668 458,92	99,26
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 000,00	53 000,00	52 616,60	99,28
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	148 456,00	148 456,00	132 013,81	88,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20 233,00	20 233,00	16 173,84	79,94
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	67 000,00	54 196,94	80,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 000,00	63 500,00	62 728,52	98,79
		4220	Zakup środków żywnościowych	2 500,00	2 500,00	2 298,50	91,94
		4260	Zakup energii	25 000,00	24 500,00	22 605,45	92,27
		4270	Zakup usług remontowych	13 000,00	7 000,00	2 775,67	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	2 000,00	1 520,00	76,00

		4300	Zakup usług pozostałych	6 149 126,00	6 751 987,10	6 616 814,96	98,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 000,00	12 500,00	12 326,72	98,61
		4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	61 920,00	61 920,00	61 891,92	99,95
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	18 000,00	7 439,68	41,33
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 502,60	15 502,60	15 502,60	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	800,00	800,00	750,00	93,75
		4580	Pozostałe odsetki	200,00	200,00	131,00	65,50
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	38 100,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników	20 000,00	3 000,00	2 636,00	87,87
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 230,00	10 230,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	20 000,00	1 000,00	0,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych ,kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	1 000,00	0,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	20 000,00	1 000,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	63 484,40	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	63 484,40	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	63 484,40	0,00	0,00	0,00
			R A Z E M	7 458 719,00	7 939 495,70	7 734 870,74	97,42

Wydatki bieżące**7 734 870,74 zł****plan 7 939 495,70 zł co stanowi 97,42 % wykonania**

W ramach wydatków bieżących realizowane są następujące tytuły :

Dział: 900**Rozdział: 90002**

Wydatki płacowe wraz z pochodnymi - 923 460,11 zł

plan 962 156,00 zł co stanowi 95,98 % wykonania

Wydatki płacowe wraz z pochodnymi realizowane są w § 4010, § 4040 ,§ 4110, § 4120, § 4170

z tego przypada :

- osobowy fundusz płac	721 075,52 zł
- bezosobowy fundusz płac (umowy zlecenia i o dzieło z tytułu obsługi administracyjnej biura)	54 196,94 zł
- pochodne od wynagrodzeń	148 187,65 zł

Pozostałe wydatki bieżące 6 811 410,63 zł

Plan 6 977 339,70 zł , co stanowi 97, 62 % wykonania

Paragraf 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 1 989,61 zł

w tym:

- ekwiwalenty oraz inne świadczenia rzeczowe dla pracowników niezaliczane do wynagrodzeń

Paragraf 4210 -Zakup materiałów i wyposażenia 62 728,52 zł

W tym:

- materiały biurowe ,wydawnictwa fachowe i prenumeraty ,środki czystościowe	24 855,57 zł
- paliwo i inne materiały do samochodu służbowego	4 168,17 zł
- wyposażenie	33 704,78 zł

Paragraf 4220 - Zakup środków żywności 2 298,50 zł

Woda, kawa, herbata na potrzeby sekretariatu biura Związku

Paragraf 4260 – Zakup energii i wody

biuro Związku i PSZOK 22 605,45 zł

w tym:

- energia elektryczna	15 613,94 zł
- energia cieplna	6 365,50 zł
- woda	626,01 zł

Paragraf 4270 - Zakup usług remontowych 2 775,67 zł

Paragraf 4280 - Zakup usług zdrowotnych 1 520,00 zł

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

Paragraf 4300 – Zakup usług pozostałych 6 616 814,96 zł

w tym:

-usługi informatyczne i opłaty za przedłużenie licencji	71 382,55 zł
-opłaty pocztowe	86 808,40 zł
- usługi prawne i doradcze	46 650,00 zł
- opłaty bankowe	2 030,00 zł
- pozostałe usługi (monitoring , usługi RODO, obsługa dożynek ,wywóz nieczystości biuro , czyszczenie separatorów PSZOK ,przeglądy sprzętów biurowych)	21 907,76 zł
- wydatki dotyczące odbioru odpadów	6 388 036,25 zł

co stanowi 96,54 % wykonania usług pozostałych .

Paragraf 4360 - Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 12 326,72 zł

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

Paragraf 4400 - Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe 61 891,92 zł

Opłata za wynajem pomieszczeń biurowych Związku.

Paragraf 4430 -Różne opłaty i składki 7 439,68 zł

Wydatki z tytułu ubezpieczenia mienia i samochodu służbowego oraz opłat skarbowych i kosztów komorniczych z tytułu egzekucji należności .

Paragraf 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 15 502,60 zł

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w Związku naliczony został od średniorocznej liczby etatów na dzień 31.12.2021 r . i odprowadzony na konto ZFŚŚ w wysokości 100 % naliczonej kwoty .

Paragraf 4480 Podatek od nieruchomości 750,00 zł

Podatek od nieruchomości PSZOK Chynów.

Paragraf 4580 – Pozostałe odsetki 131,00 zł

Paragraf 4700 - Szkolenia pracowników 2 636,00 zł

Kwota wydatków dotyczących szkolenia pracowników Związku .

W 2021 r. Związek nie realizował wydatków inwestycyjnych z uwagi na to ,że nie posiadał wolnych środków finansowych .

W pierwszej kolejności Związek regulował wydatki bieżące m.in. z tytułu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych zgodnie z podpisanymi umowami.

Na dzień 31.12.2021 roku Związek posiadał zobowiązania bieżące ogółem na kwotę 1 151 800,77 zł , co wynika ze sprawozdania RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego . Zobowiązania dotyczą dostaw i usług –kwota 1 066 554,52 zł (w tym za wywóz odpadów komunalnych kwota 1 023 120,10 zł) ,z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 rok - kwota 51 567,84 zł , oraz ubezpieczeń – składka ZUS - kwota 28 936,41 zł i PIT-4 kwota 4 742,00 zł . Wszystkie powyżej zobowiązania bieżące zostały uregulowane w miesiącu styczniu i lutym 2022 r. zgodnie z terminami płatności .

Zobowiązań wymagalnych Związek nie posiada.

V. Zadłużenie

Zarząd Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” w dniu 08.01.2021 r. w BS Grójec kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym do kwoty 2 000 000,00 zł na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu. Kredyt zaciągnięto w oparciu o upoważnienie dla Zarządu do zaciągania kredytu krótkoterminowego do wysokości 2 000 000,00 zł zgodnie z § 5 pkt a) uchwały Zgromadzenia Związku Nr XXI /57/20 z dnia 11.12.2020 r.

Na dzień 31.12.2021 r. Związek nie posiada zadłużenia .

Na dzień 31.12.2021 r. stan środków na rachunku budżetu wynosi 2 022 701,48 zł zgodnie ze sprawozdaniem Rb-ST za IV kw.2021 roku.

VI. Sprawozdanie o nadwyżce / deficycie za 2021 rok

Tabela nr 6

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie 31.12.2021	%
A. Dochody	7 865 216,17	7 786 145,18	98,99
A.1 Dochody bieżące	7 865 216,17	7 786 145,18	98,99
B. Wydatki	7 939 495,70	7 734 870,74	97,42
B1. Wydatki bieżące	7 939 495,70	7 734 870,74	97,42
B2. Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
C. Nadwyżka / Deficyt (A-B)	-74 279,53	51 274,44	
D. Nadwyżka z lat ubiegłych, w tym:	74 279,53	0,00	0,00
na pokrycie deficytu	74 279,53	0,00	0,00

Wykonanie budżetu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” za 2021 roku zamyka się nadwyżką budżetu w kwocie 51 274,44 zł.

Załącznik nr 2 do uchwały

Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”

Nr 3/2022 z dnia 25.03.2022r.

Informacja o stanie mienia Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”.

Prawa własności:

Związek na dzień 31.12.2021 r. posiada rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne :

• Serwer	22 755,00 zł
• Meble	29 653,88 zł
• Urządzenie kompleksowego bezpieczeństwa sieci Forti Gate -60D	5 510,40 zł
• Program komputerowy XPERTIS–odpady komunalne	21 586,50 zł
• Program komputerowy XPERIS Finanse i Księgowość	10 393,50 zł
• Program Komputerowy ARISCO Kadry i Płace	3 859,74 zł
• Program XPERIS Serwer	11 193,00 zł
• Notebook Toshiba Hi-Speed	4 149,01 zł
• Samochód Skoda Roomster MPV	51 480,50 zł
• Kontener KP-7	4 428,00 zł
• Kontener KP-7	5 043,00 zł
• Kserokopiarka Kyocera	3 690,00 zł
• Urządzenie kopertujące HEFTER SI Series	19 800,00 zł
• Namiot biały 4X4 m	7 604,84 zł
• Kontener KP -40	20 085,90 zł
• Kserokopiarka Conica Minolta	4 298,85 zł
• Klimatyzator	5 166,00 zł

Informacja uzupełniająca do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu			
I. Rok	Związek 2021	Adresat:	
II. Nazwa jednostki	Międzygminny "Natura"	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
III. Numer identyfikacyjny REGON	146731578	ul. Koszykowa 6a	
IV. Kod GUS	140605Z	00-564 Warszawa	

V. Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

DOCHODY z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi				WYDATKI poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi				w tym koszty:
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dział	Rozdział	§	Kwota (zł)	Dział	Rozdział	§	Kwota (zł)	Rodzaj kosztów
900	90002	049	6 728 150,29	900	90002	4300	6 388 036,25	odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych
900	90095	0640	68 279,85	900	90002	4170,4110,4120,4300,4360,4480,4260	45 861,68	tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych
900	90095	0910	60 616,38	900,757	90002,75702	8110,3020,4010,4040,4110,4120,4170,4210,4220,4260,4270,4280,4300,4360,4400,4410,4430,4440,4580,4700	1 300 972,81	obsługi administracyjnej systemu
900	90095	0970	461,00				0,00	edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi
900	90095	2900	928 637,66				0,00	wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym
							0,00	utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami
							0,00	usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach (Dz.U. z 2019r., poz. 701 z późn. zm)
Ogółem dochody			7 786 145,18	Ogółem wydatki			7 734 870,74	

VI. Wysokość środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym

Kwota ogółem:

278 850,23

Nadwyżka za 2020 r.

VII. Przeznaczenie środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym

L.P.	Przeznaczenie środków	Kwota (zł)
1	Wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym	0,00
2	Utworzenie i utrzymanie punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami	0,00
3	Usunięcie odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach (Dz.U. z 2019r., poz. 701 z późn. zm)	0,00
4	Wyposażenie terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki, przeznaczone do zbierania odpadów	0,00
Suma:		0,00

VIII. Objasnienia

Związek Międzygminny pod nazwą „Natura” w 2021 roku wykonywał jedynie zadania statutowe związane z prowadzeniem gospodarki odpadami .

Realizując zadania statutowe podstawowymi źródłami dochodów Związku są :

- dochody własne uzyskane z wpłat gmin z tytułu składek członkowskich oraz dopłat na realizację zadań Związku ;
- wpłaty przez osoby fizyczne i prawne za odbiór odpadów komunalnych . Pozostałe źródła dochodów stanowią :
 - odsetki od nieterminowych wpłat za odbiór odpadów komunalnych przez osoby fizyczne i prawne ;
 - wpływy z tytułu kosztów upomnienia przez osoby fizyczne i prawne ;

Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami opisano szczegółowo w sprawozdaniu z przebiegu wykonania budżetu za 2021 rok. Otrzymane dochody z tego tytułu Związek przeznacza na wydatki z tytułu funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami. Szczegółową informację w podziale na poszczególne paragrafy wydatkowe przedstawiono również w informacji Zarządu Związku z przebiegu wykonania budżetu za 2021 rok. Nadwyżka budżetu za 2020 rok w wysokości 278 850,23 zł przeznaczona została na bieżące wydatki związane z opłatą za odbiór odpadów w 2021 r.

Wskazuje się, że edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi, wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym, utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami realizowane są zgodnie z podpisanymi umowami na 2021 r. w zakresie odbioru odpadów komunalnych . Koszty wynikające z powyższych umów w tym zakresie leżą po stronie Wykonawców. Jednocześnie wskazuje się, że usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach (Dz. U. z 2021 r. poz. 779 ze. zm.) leży po stronie gmin – uczestników Związku i one ponoszą wydatki z tym związane.