



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 16 września 2022 r.

Poz. 9645

UCHWAŁA NR 5/2022 ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO POD NAZWĄ NATURA

z dnia 29 sierpnia 2022 r.

w sprawie przekazania informacji z przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” w Grójcu za pierwsze półrocze 2022 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), § 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 art. 266 ust. 1, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305) oraz § 14 ust. 8 pkt 16, 17 i 18 Statutu Związku Międzygminnego pod nazwą Natura (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2020 r. poz. 2753), uchwała się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się:

- 1) Informację z przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” za pierwsze półrocze 2022 r., w brzmieniu załącznika Nr 1;
- 2) Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym przebiegu realizacji przedsięwzięć Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”, w brzmieniu załącznika Nr 2.

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

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

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Renata Ostatek

Zastępca Przewodniczącego Zarządu

Tadeusz Zakrzewski

Członek Zarządu

Wojciech Nowak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 5/2022
Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą Natura
z dnia 29 sierpnia 2022 r.

Informacja
Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”
z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2022 roku.
Zawartość informacji z wykonania budżetu Związku Międzygminnego
pod nazwą „Natura”.

- I. Sprawozdanie z planowania Budżetu Związku
- II. Sprawozdanie z wykonania Dochodów Budżetowych za I półrocze 2022 r.
- III. Sprawozdanie z wykonania Wydatków Budżetowych za I półrocze 2022 r.
- IV. Zadłużenie
- V. Sprawozdanie o nadwyżce / deficycie za I półrocze 2022 r.

I. Sprawozdanie z planowania Budżetu Związku.

Budżet Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” na 2022 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku w dniu 10 grudnia 2021 r. Uchwałą Nr XXVIII/75/21 z dnia 10 grudnia 2021 roku, która określiła wysokość dochodów i wydatków na kwotę:

Dochody	8 065 848,00 zł
w tym:	
- dochody majątkowe	0,00 zł
Wydatki	8 065 848,00 zł
w tym:	
- wydatki majątkowe	0,00 zł

Plan finansowy Związku na 2022 r. zakładał budżet zrównoważony.

W pierwszym półroczu 2022 roku zmieniono budżet Związku Uchwałą Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura”:

- Uchwałą Zarządu Nr 1/2022 z dnia 10.02.2022 r.

Prognozowane wydatki zostały zmodyfikowane na podstawie bieżącej analizy realizacji budżetu i dostosowane do aktualnych potrzeb.

II. Sprawozdanie z wykonania Dochodów Budżetowych za I półrocze 2022 roku.

Na ogólną kwotę dochodów składają się dochody bieżące, dochodów majątkowych Związek na dzień 30.06.2022 r. nie posiadał.

DOCHODY

Planowane dochody na dzień 30.06.2022 r.	8 065 848,00 zł
Wykonane dochody na dzień 30.06.2022 r.	<u>4 189 276,87 zł</u>
% wykonanie	51,94 %

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

Wykonanie planu dochodów według klasyfikacji budżetowej na dzień 30.06.2022 r.

Tabela nr 1

Dział	Rozdz.	Paragraf	Nazwa	Plan na 01.01.2022	Plan na 30.06.2022	Dochody wykonanie	% wykon.
1	2	3	4	5	6	7	8
900	x	x	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 065 848,00	8 065 848,00	4 189 276,87	51,94
	90002		Gospodarka odpadami	7 184 138,00	7 184 138,00	3 708 439,47	51,62
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 184 138,00	7 184 138,00	3 708 439,47	51,62
	90095		Pozostała działalność	881 710,00	881 710,00	480 837,40	54,53
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych ,opłaty komorniczej i kosztów upomnień	74 000,00	74 000,00	53 503,09	72,30
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	73 000,00	73 000,00	56 318,81	77,15
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	3 713,00	0,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	734 610,00	734 610,00	367 302,50	50,00
			R a z e m	8 065 848,00	8 065 848,00	4 189 276,87	51,94

Zaplanowane dochody na 2022 r. w wysokości 8 065 848,00 zł zostały wykonane w kwocie 4 189 276,87 zł co stanowi 51,94 % w stosunku do planu. Są to dochody bieżące, dochodów majątkowych Związek nie posiada.

Realizacja dochodów za pierwsze półrocze 2022 roku według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco:

Dział: 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 4 189 276,87 zł

co stanowi 51,94 % wykonania planu

Rozdział: 90002 Gospodarka odpadami 3 708 439,47 zł

Paragraf 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 3 708 439,47 zł

co stanowi 51,62 % 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 3 588 133,47 zł

□ od osób prawnych kwota 120 306,00 zł

Rozdział: 90095 Pozostała działalność 480 837,40 zł

co stanowi 54,53% wykonania planu

Paragraf 0640 - Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 53 503,09 zł**stanowi 72,30 % wykonania planu**

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

od osób fizycznych kwota 53 471,09 zł

od osób prawnych kwota 32,00 zł

Paragraf 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 56 318,81 zł**stanowi 77,15 % 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 56 274,36 zł

od osób prawnych kwota 44,45 zł

Paragraf 0970 – Wpływy z różnych dochodów 3 713,00 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 367 302,50 zł co stanowi 50,00 % wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto dochody z tytułu składek członkowskich zgodnie z uchwałą Nr XXVI/72/21 z dnia 09.11.2021 r. w sprawie ustalenia wysokości i terminów wpłacania składek członkowskich na rzecz Związku Międzygminnego „Natura” na 2022 r.

Na dzień 30.06.2022 roku wszystkie gminy dokonały wpłaty składek członkowskich za pierwsze półrocze w zgodnie z terminem płatności. Z tytułu dopłat gmin za 2020 r. i 2021 r. na dzień 30.06.2022 r. widnieje zaległość w wysokości 217 153,16 zł, nie uiszczona przez Gminę Błędów. Związek podjął z tego tytułu odpowiednią procedurę windykacyjną w celu wyegzekwowania należnej dopłaty kierując sprawę na drogę sądową.

Na dzień 30.06.2022 roku kwota należności wymagalnych zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N z tytułu opłaty za odpady komunalne wynosi 2 755 075,80 zł.

Należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N na dzień 30.06.2022 rok z tytułu opłaty za odpady zostały uregulowane do dnia 10.08.2022 r. w wysokości 75 922,16 zł. Związek na bieżąco prowadzi działania w celu egzekwowania należności. Wysłane zostały do mieszkańców upomnienia o zapłatę zaległości ,oraz przekazywane są do Urzędu Skarbowego tytuły wykonawcze .Wysłano w 2022 r. do mieszkańców 3 432 upomnienia na kwotę 2 005 889,03 zł ,kwota wpłat do wystawionych upomnień do dnia 10.08.2022 r. – 539 952,19 zł. Wystawiono w 2022 r. 734 tytułów wykonawczych do urzędu skarbowego na kwotę 464 225,84 zł, kwota wpłat do wystawionych tyt. wykonawczych w 2022 r.- 140 417,64 zł. Na poczet wszystkich tytułów wykonawczych wystawionych za lata 2014-2022 wpłynęła kwota 224 688,59 zł. Na bieżąco przesyłane są do US zapytania o aktualny stan egzekucji w sprawie przesłanych tytułów wykonawczych.

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

Wystawiono ogółem 77 wezwań do złożenia deklaracji.

Wszczęto ogółem: 94 postępowań w sprawie określenia zmiany wysokości opłaty.

Wydano 81 decyzji w sprawie zmiany wysokości opłaty.

Szacowany przypis z tego tytułu od stycznia do czerwca 2022 r. w kwocie: 50 558,00 zł.

Wobec powyższych właścicieli nieruchomości podjęto działania mające na celu zmianę podstawy naliczenia opłaty. Część podatników dokonała złożenia zmiany deklaracji, wobec pozostałej grupy na bieżąco są wszczynane postępowania w sprawie określenia wysokości opłaty.

III. Sprawozdanie z wykonania Wydatków Budżetowych za I półrocze 2022 r.

Wydatki Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura „, na dzień 30.06.2022 r. zostały zaplanowane na kwotę 8 065 848,00 zł. Wydatki wykonano w kwocie 3 348 009,97 zł ,co stanowi 41,51 % w stosunku do planu

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

WYDATKI

Planowane <u>wydatki bieżące</u> na dzień 30.06.2022 r.	8 065 848,00 zł
Wykonane <u>wydatki bieżące</u> na dzień 30.06.2022 r.	3 348 009,97 zł
% wykonanie	41,51 %
Planowane <u>wydatki majątkowe</u> na dzień 30.06.2022 r.	00,00 zł
Wykonane <u>wydatki majątkowe</u> na dzień 30.06.2022 r.	00,00 zł
% wykonanie	00,00 %

Struktura wykonania wydatków w podziale na bieżące i majątkowe na 30.06.2022 r.

Tabela nr 2

Wyszczególnienie	Kwota wydatków		% wykon.	Struktura wydatków		Odchylenia (5-4)
	Wydatki planowane	Wydatki wykonane		Wydatki planowane	Wydatki wykonane	
1	2	3	4	4	5	6
I.WYDATKI BIEŻĄCE	8 065 848,00	3 348 009,97	41,51	100,00	100,00	0,00
w tym:						
wydatki płacowe wraz z pochodnymi	1 132 764,00	582 273,43	51,40	14,04	17,39	3,34
wydatki związane z funkcjonowaniem biura Związku	1 041 815,97	244 130,82	23,43	12,92	7,29	-5,62
wydatki dotyczące odbioru odpadów komunalnych	5 891 268,03	2 521 605,72	42,80	73,04	75,32	2,28
II.WYDTKI MAJĄTKOWE	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	8 065 848,00	3 348 009,97	41,51	100,00	100,00	0,00

Udział wykonanych wydatków bieżących w stosunku do ogółu wykonanych wydatków wynosi 100 %, nie planowano i nie realizowano w pierwszym półroczu wydatków majątkowych. Udział wykonanych wydatków płacowych wraz z pochodnymi w stosunku do ogółu wykonanych wydatków wynosi 17,39 %.

Wydatki wykonane związane z funkcjonowaniem Związku do ogółu wykonanych wydatków stanowią 7,29 %.

Podstawową kwotą wydatków bieżących jest opłata za odbiór odpadów komunalnych , których udział do ogółu wykonanych wydatków stanowi 75,32 %.

Wykonane wydatki razem nie przekroczyły wielkości ujętych w planie, były dokonywane w sposób celowy i oszczędny ,są niższe stosunku do wykonanych dochodów.

Wykonanie planu wydatków według klasyfikacji budżetowej na 30.06.2022 r.

Tabela nr 3

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 01.01.2022	Plan na 30.06.2022	Wykonanie	% wykon.
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 975 190,00	7 975 190,00	3 348 009,97	41,98

	90002		Gospodarka odpadami	7 975 190,00	7 975 190,00	3 348 009,97	41,98
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 700,00	5 700,00	1 039,85	18,24
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	835 429,00	835 429,00	425 509,89	50,93
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 000,00	55 000,00	51 567,84	93,76
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	168 601,00	168 601,00	78 372,67	46,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy	22 979,00	22 979,00	9 715,40	42,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 000,00	39 000,00	17 107,63	43,87
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000,00	75 000,00	24 227,82	32,30
		4220	Zakup środków żywnościowych	2 500,00	2 500,00	1 530,10	61,20
		4260	Zakup energii	25 000,00	25 000,00	15 187,63	60,75
		4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	12 000,00	2 878,00	23,98
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	3 000,00	130,00	4,33
		4300	Zakup usług pozostałych	6 575 813,33	6 573 599,33	2 653 899,92	40,37
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 000,00	14 000,00	6 383,76	45,60
		4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	61 920,00	61 920,00	30 945,96	49,98
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	25 000,00	10 147,00	40,59
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 292,67	18 292,67	13 719,50	75,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	1 000,00	900,00	90,00
		4580	Pozostałe odsetki	200,00	200,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	2 214,00	2 214,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników	20 000,00	20 000,00	2 533,00	12,67
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 755,00	11 755,00	0,00	0,00
		6050	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	70 658,00	70 658,00	0,00	0,00

	75818		Rezerwy ogólne i celowe	70 658,00	70 658,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	70 658,00	70 658,00	0,00	0,00
			R A Z E M	8 065 848,00	8 065 848,00	3 348 009,97	41,51

W ramach wydatków bieżących realizowane są następujące tytuły:

Dział: 900

Rozdział: 90002

Wydatki płacowe wraz z pochodnymi - 582 273,43 zł

plan 1 132 764,00 zł co stanowi 51,40 % wykonania

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

- osobowy fundusz płac 477 077,73 zł
- bezosobowy fundusz płac (umowy zlecenia i o dzieło z tytułu obsługi administracyjnej biura) 17 107,63 zł
- pochodne od wynagrodzeń 88 088,07 zł

Pozostałe wydatki bieżące 244 130,82 zł

plan 1 041 815,97 zł co stanowi 23,43 % wykonania -

Paragraf 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 1 039,85 zł

w tym:

- ekwiwalenty oraz inne świadczenia rzeczowe dla pracowników niezaliczane do wynagrodzeń

Paragraf 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia 24 227,82 zł

W tym:

- materiały biurowe, wydawnictwa fachowe i prenumeraty, środki czystościowe, sprzętu biurowego 20 934,74 zł
- paliwo do samochodu służbowego 3 293,08 zł

Paragraf 4220 - Zakup środków żywności 1 530,10 zł

Woda, kawa, herbata na potrzeby sekretariatu biura Związku

Paragraf 4260 – Zakup energii i wody 15 187,63 zł

w tym:

- energia elektryczna 9 394,71 zł
- energia cieplna 5 792,92 zł

Energia elektryczna, cieplna i woda biuro Związku oraz PSZOK Chynów.

Paragraf 4270 – zakup usług remontowych 2 878 ,00 zł

Konserwacje i naprawy sprzętów biurowych.

Paragraf 4280 - Zakup usług zdrowotnych 130,00 zł

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

Paragraf 4300 – Zakup usług pozostałych 132 294,20 zł

w tym:

- usługi informatyczne i opłaty za przedłużenie licencji 50 928,09 zł
- opłaty pocztowe 42 837,20 zł
- usługi prawne 26 725,00 zł

- pozostałe usługi (monitoring, prowizje bankowe, usługi RODO, przeglądy samochodu, kanalizacja, wywóz nieczystości biuro Związku) 11 803,91 zł

Paragraf 4360 - Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 6 383,76 zł

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

Paragraf 4400 - Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe 30 945,96 zł

Oplata za wynajem pomieszczeń biurowych Związku.

Paragraf 4430 -Różne oplaty i składki 10 147,00 zł

Wydatki z tytułu ubezpieczenia mienia i samochodu służbowego, opłat z tytułu egzekucji komorniczej oraz opłat skarbowych.

Paragraf 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 13 719,50 zł

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

Paragraf 4480 – Podatek od nieruchomości 900,00 zł

Podatek od nieruchomości PSZOK Chynów.

Paragraf 4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 2 214,00 zł

Oplata sądowa od pozwu ZM Natura przeciwko Gminie Błędów o zapłatę III raty dopłaty.

Paragraf 4700 - Szkolenia pracowników 2 533,00 zł

Wydatki dotyczące odbioru odpadów 2 521 605,72 zł

plan 5 891 268,03 zł co stanowi 42,80 % wykonania

Dział: 900

Rozdział: 90002

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych 2 521 605,72 zł

wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych z terenu gmin wchodzących w skład Związku ujęte w planie przedsięwzięć w 2022 r.

Zrealizowane wydatki z zakresu odbioru i zagospodarowania odpadów w I-szym półroczu 2022 stanowią kwotę 1 023 120,10 zł tj. 40,57 % za te usługi wykonane 2021 roku ,których termin płatności zgodnie z umową przypadał w miesiącach styczeń – luty 2022 roku i kwotę 1 498 485,62 zł tj. 59,43 % wydatków za te usługi wykonane w 2022 r. ,których termin płatności przypadał w miesiącach marzec- czerwiec 2022 r.

Dział: 757

Rozdział: 75702

Paragraf 8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek **0,00 zł**

plan 20 000 ,00 zł

W ramach tego paragrafu realizowane są wydatki związane ze spłatą odsetek od zaciągniętego kredytu krótkoterminowego w rachunku na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu. W I półroczu 2022 r. Związek nie korzystał z kredytu obrotowego w rachunku bieżącym.

Na dzień 30.06.2022 roku Związek posiadał zobowiązania bieżące ogółem na kwotę 559 466,31 zł, co wynika ze sprawozdania RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego. Zobowiązania dotyczą dostaw i usług – kwota 524 018,39 zł (w tym za wywóz odpadów komunalnych kwota 518 943,99 zł), wobec budżetów(PIT-4) - kwota 4 916,00 zł, ZUS - kwota 30 531,92 zł. Wszystkie powyżej zobowiązania bieżące zostały uregulowane w miesiącu lipcu i sierpniu br. zgodnie z terminami płatności.

Zobowiązań wymagalnych na dzień 30.06.2022 r. Związek nie posiadał.

IV. Zadłużenie

Na dzień 30.06.2022 r. Związek nie posiada zadłużenia z tytułu kredytu obrotowego w rachunku bieżącym .

W I półroczu 2022 r. Związek nie korzystał z kredytu obrotowego w rachunku bieżącym.

V. Sprawozdanie o nadwyżce / deficycie za pierwsze półrocze 2022 r.**Tabela nr 4**

Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2022	Wykonanie na 30.06.2022
A. Dochody	8 065 848,00	4 189 276,87
A.1 Dochody bieżące	8 065 848,00	4 189 276,87
B. Wydatki	8 065 848,00	3 348 009,97
B1. Wydatki bieżące	8 065 848,00	3 348 009,97
B2. Wydatki majątkowe	0,00	0,00
C. Nadwyżka / Deficyt (A-B)	0,00	841 266,90

Wykonanie budżetu Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” za I półrocze 2022 roku zamyka się nadwyżką w kwocie - 841 266,90 zł.

Przewodniczący Zarządu

Renata Ostatek

Zastępca Przewodniczącego Zarządu

Tadeusz Zakrzewski

Członek Zarządu

Wojciech Nowak

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 5/2022
Zarządu Związku Międzygminnego pod nazwą Natura
z dnia 29 sierpnia 2022 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” w odniesieniu do roku bieżącego – pierwsze półrocze 2022 roku.

Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” na lata 2022-2025 uchwalono Uchwałą Nr XXVIII/74/21 Zgromadzenia Związku w dniu 10 grudnia 2021 roku ustalając wysokość dochodów i wydatków, w tym: dochody i wydatki bieżące, oraz wynik budżetu, który był zaplanowany jako zrównoważony.

W pierwszym półroczu 2022 roku nie prowadzono zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2025:

Dochody	8 065 848,00 zł
<i>w tym:</i>	
- dochody bieżące	8 065 848,00 zł
- dochody majątkowe	00,00 zł
Wydatki	8 065 848,00 zł
<i>w tym:</i>	
- wydatki bieżące	8 065 848,00 zł
- wydatki majątkowe	00,00 zł

Wykonanie planu dochodów i wydatków przedstawia się następująco:

Tabela nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 01.01.2022	Plan 30.06.2022	Wykonanie 30.06.2022	%
I	DOCHODY	8 065 848,00	8 065 848,00	4 189 276,87	51,94
a	bieżące	8 065 848,00	8 065 848,00	4 189 276,87	51,94
	<i>w tym:</i>				
	pozostałe dochody bieżące	7 331 238,00	7 331 238,00	3 821 974,37	52,13
	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	734 610,00	734 610,00	367 302,50	50,00
II	WYDATKI	8 065 848,00	8 065 848,00	3 348 009,97	41,51
	bieżące	8 065 848,00	8 065 848,00	3 348 009,97	41,51
	<i>w tym:</i>				
	wynagrodzenia i składki na wynagrodzenia	1 132 764,00	1 132 764,00	582 273,43	51,40
a	wydatki na obsługę długu	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
	wydatki objęte limitem ,o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	5 891 268,03	5 891 268,03	2 521 605,72	42,80
	pozostałe wydatki bieżące jednostek organizacyjnych	1 021 815,97	1 021 815,97	244 130,82	23,89
b	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe wydatki majątkowe jednoroczne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	WYNIK BUDŻETU (poz.I-poz.II)	0,00	0,00	841 266,90	0,00

Zaplanowane dochody ogółem w wysokości 8 065 848,00,00 zł zrealizowano w kwocie 4 189 276,87 zł, co stanowi 51,94% planu.

Zaplanowane w kwocie 7 184 138,00 zł wpływy za odbiór odpadów komunalnych osób fizycznych i prawnych zostały zrealizowane na poziomie 3 708 439,47 zł , co stanowi 51,62 % planu .Wpływy z powyższych opłat są głównym źródłem dochodów Związku i stanowią 88,52 % ogółu wykonanych dochodów za I-sze półrocze 2022 rok.

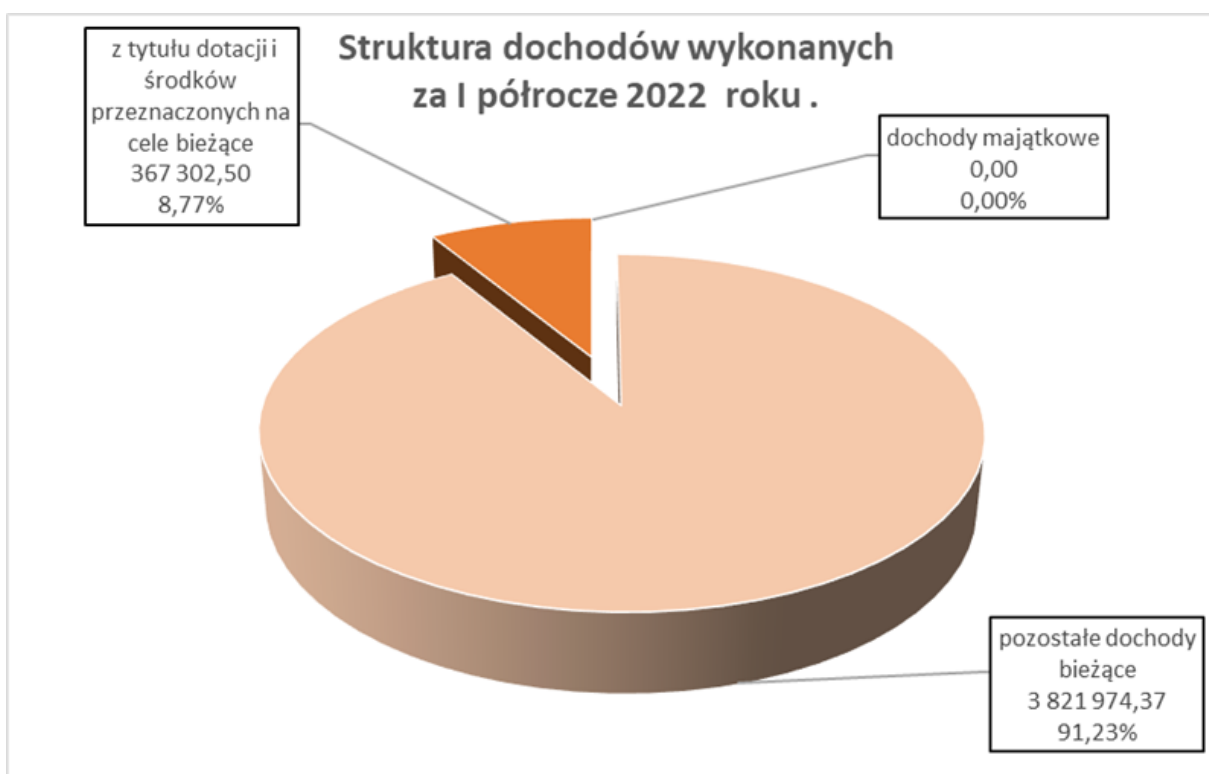
Zaplanowane w kwocie 147 100,00 zł pozostałe dochody z tytułu kosztów upomnienia ,odsetek i innych różnych dochodów zrealizowane zostały na poziomie 113 534,90 zł ,co stanowi 77,18 % i stanowią 2,71 % ogółu wykonanych dochodów za I-sze półrocze 2022 rok.

Zaplanowane w kwocie 734 610,00 zł dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zrealizowane zostały na poziomie 367 302,50 zł ,co stanowi 50,00 % planu oraz 8,77 % ogółu wykonanych dochodów za I-sze półrocze 2022 rok.

Strukturę wykonanych dochodów za I półrocze 2022 r. obrazuje wykres nr 1.

Pozostałe dochody bieżące (91,23 %) to opłaty za odpady komunalne, koszty upomnienia, odsetki od nieterminowych wpłat oraz wpływy z innych dochodów. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (8,77%) to składki członkowskie gmin wchodzących w skład Związku. Dochodów majątkowych w I-szym półroczu 2022 r. Związek nie posiada.

Wykres nr 1.



Zaplanowane wydatki ogółem w wysokości 8 065 848,00 zł zrealizowano w kwocie 3 348 009,97 zł, co stanowi 41,51 % wykonania planu.

Udział wykonanych wydatków bieżących w stosunku do ogółu wykonanych wydatków wynosi 100 %, w pierwszym półroczu nie realizowano wydatków majątkowych.

Wykonanie wydatków bieżących obejmuje realizację zadań związanych z bieżącym funkcjonowaniem Związku tj. wydatkami dotyczącymi utrzymania biura Związku i obsługi podatników , utrzymania przejętego PSZOK-u oraz opłatą za odbiór odpadów komunalnych od podatników z gmin wchodzących w skład Związku.

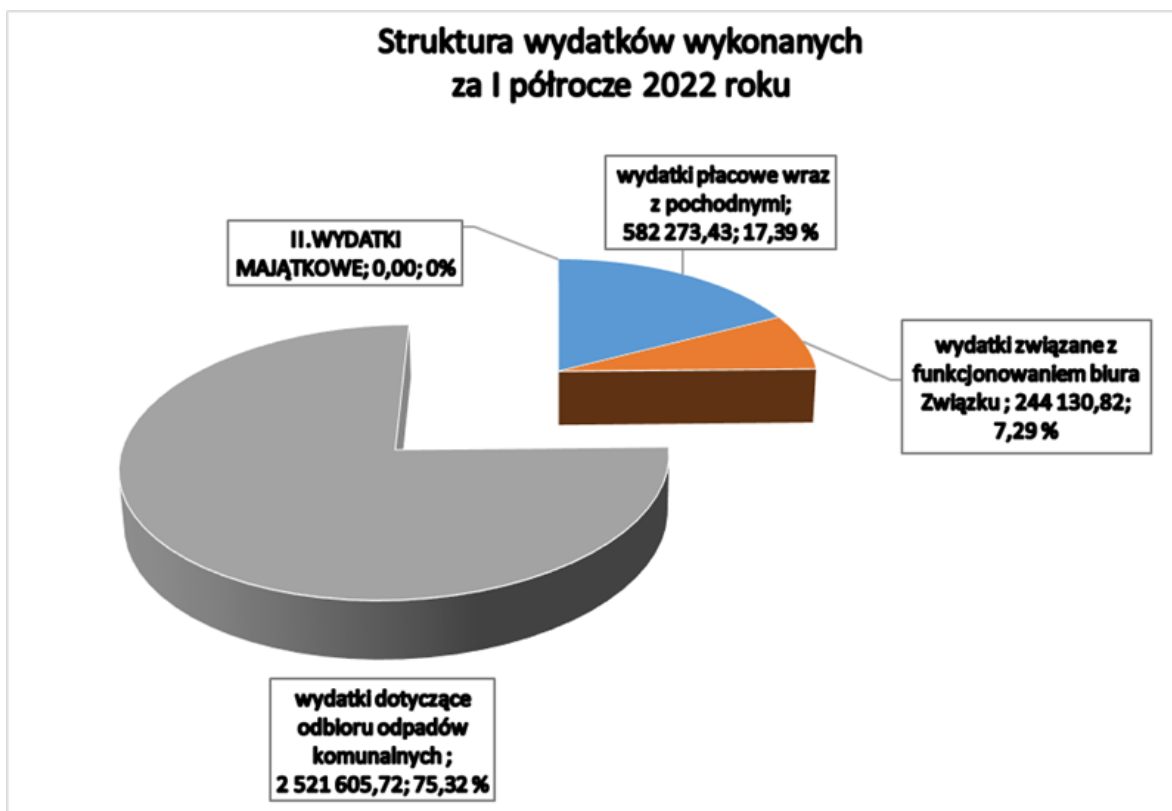
Strukturę wykonanych wydatków bieżących obrazuje wykres nr 2.

Wydatki ponoszone na opłatę za odbiór odpadów są podstawową i największą kwotą wydatków bieżących i stanowią 75,32 % ogółu ich wykonania. Pozostałe wydatki tj. związane z funkcjonowaniem biura stanowią

7,29 % ogółu wykonania wydatków bieżących, wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz składki z tytułu wynagrodzeń stanowią 17,39 % ogółu wykonania wydatków bieżących.

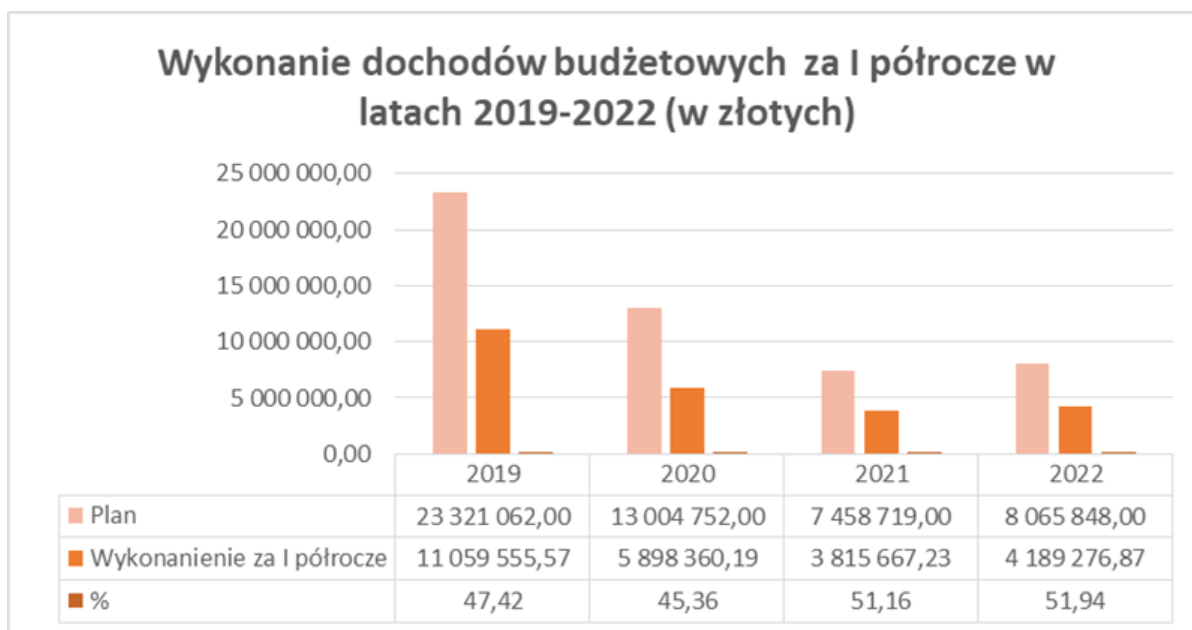
Wydatków majątkowych w I-szym półroczu 2022. Związek nie realizował.

Wykres nr 2.



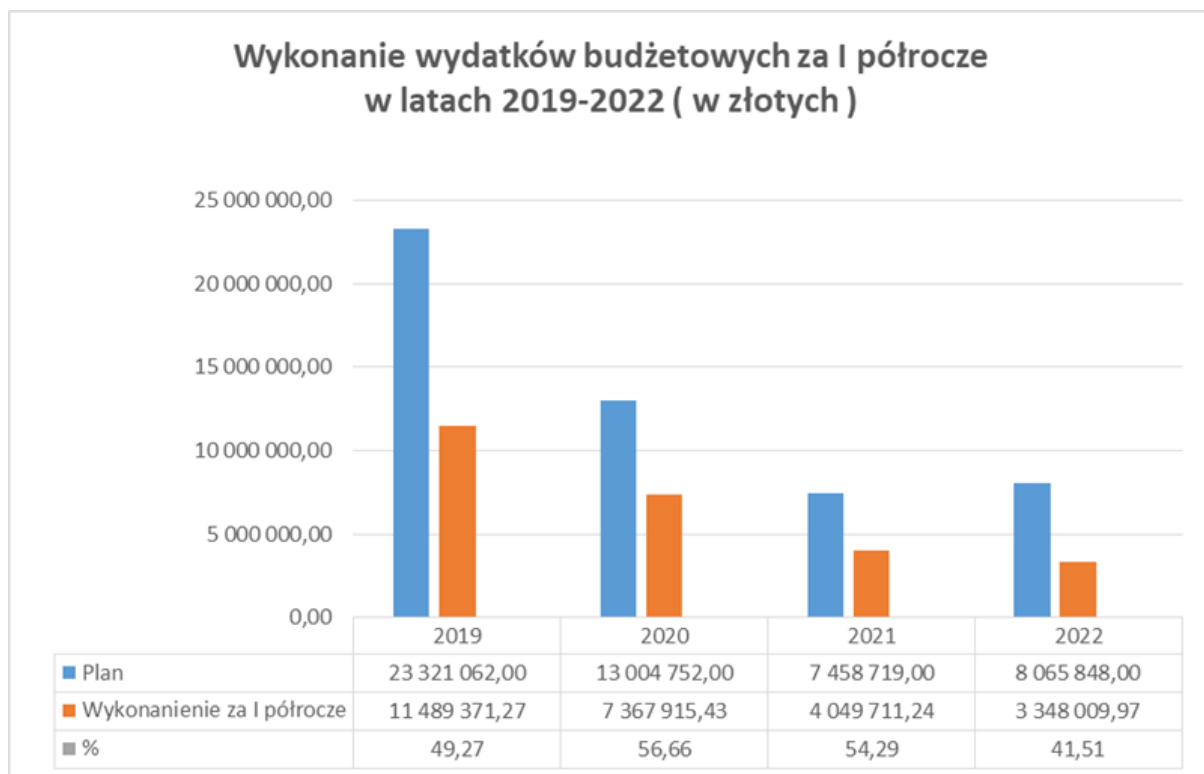
Kształtowanie dochodów budżetowych za I półrocze w latach 2019-2022 przedstawia wykres nr 3.

Wykres nr 3.



Kształtowanie wydatków za I półrocze w latach 2019-2022 przedstawia wykres nr 4.

Wykres nr 4.



Za I półrocze okresu 2019-2022 wykonanie dochodów i wydatków kształtuje się na poziomie 50% wykonania planu.

Na przełomie 2019-2022 r. zauważamy spadek kwoty dochodów i wydatków.

Z dniem 01 stycznia 2020 roku wystąpiły ze Związku 4 Gminy: Gmina Grójec, Gmina Warka, Gmina Jasieniec i Gmina Błędów. Związek od 2020 roku zrzesza pozostałe 4 gminy: Gminę Belsk Duży, Gminę Chynów, Gminę Goszczyn i Gminę Promna. W związku wystąpieniem gmin zmniejszyła się liczba osób ujęta do dochodów w 2020-2021 r. o około 70%, co przekłada się na zmniejszenie dochodów z tytułu opłaty za odpady za lata 2020-2022 r., które są podstawowym, statutowym źródłem dochodów Związku, oraz wpływy dochodów z tytułu składek członkowskich.

Konsekwencją powyższych zmian są mniejsze wydatki bieżące. Zmniejszyła się przede wszystkim kwota opłaty za odbiór odpadów komunalnych w 2020-2022 z terenu gmin wchodzących w skład Związku. Jest to podstawowy i największy wydatek, który stanowi ok. 80 % ogółu wykonanych wydatków.

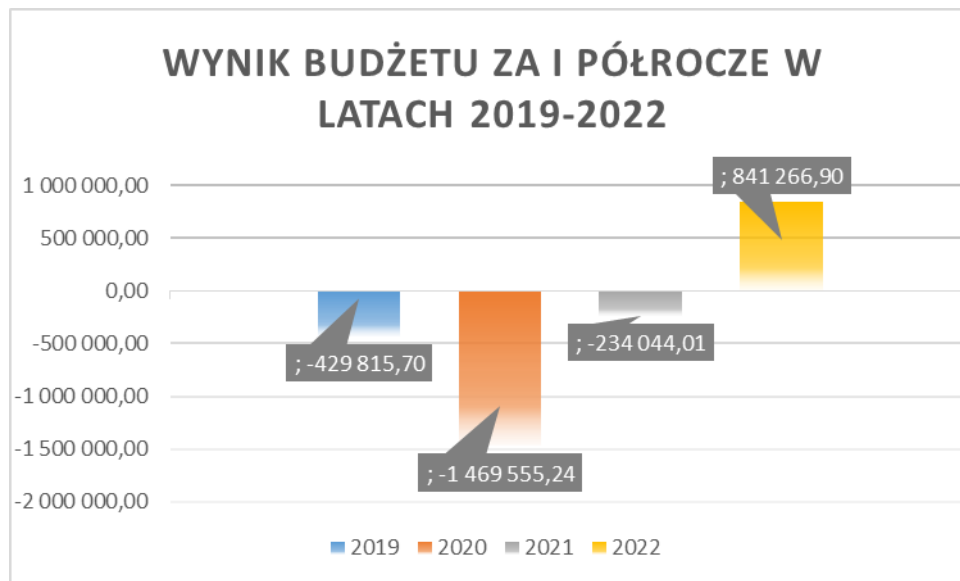
·Wynik budżetu

Wynik budżetu za I-sze półrocze 2022 r.

Na dzień 30.06.2022 r. wykonanie budżetu zamyka się nadwyżką w kwocie 841 266,90 zł.

Kształtowanie wyniku budżetu za I półrocze w latach 2019-2022 przedstawia wykres nr 5.

Wykres nr 5.

**·Zadłużenie**

Wydatki na obsługę długu planowane w wysokości 20 000,00 zł zrealizowano w wysokości 00.00 zł.

W I-szym półroczu 2022 r. Związek nie korzystał z kredytu obrotowego w rachunku bieżącym.

Na dzień 30.06.2022 r. Związek nie posiada zadłużenia.

·Przychody

Na dzień 30.06.2022 r. przychody nie były planowane i realizowane.

·Rozchody

Na dzień 30.06.2022 r. rozchody nie były planowane i realizowane.

·Przedsięwzięcia

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” w odniesieniu do roku bieżącego – pierwsze półrocze 2022 roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2025 zaplanowano przedsięwzięcia dotyczące wydatków bieżących z tytułu usługi w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych w gminach należących do Związku Międzygminnego „Natura” na łączną kwotę 6 839 521,64 zł.

·Limity wydatków w poszczególnych latach:

2022	5 891 268,03 zł
2023	948 253,61 zł

W 2022 roku zaplanowano do realizacji w ramach tego przedsięwzięcia kwotę 5 891 268,03 zł, wykonano w pierwszym półroczu 2022 r. kwotę 2 521 605,72 zł, co stanowi 42,80 % planu. Zrealizowane przedsięwzięcia z zakresu odbioru i zagospodarowania odpadów w I-szym półroczu 2022 r stanowią kwotę 1 023 120,10 zł wydatków za te usługi wykonane 2021 roku, których termin płatności zgodnie z umową przypadał w miesiącach styczeń – luty 2022 roku i kwotę 1 498 485,62 zł wydatków za te usługi wykonane w 2022 r., których termin płatności przypadał w miesiącach marzec- czerwiec 2022 r.

Przewodniczący Zarządu

Renata Ostatek

Zastępca Przewodniczącego Zarządu

Tadeusz Zakrzewski

Członek Zarządu

Wojciech Nowak