



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 4 sierpnia 2016 r.

Poz. 2835

UCHWAŁA NR XIV/76/2016 ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN WIERZYCA

z dnia 23 czerwca 2016 r.

w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zarządu Związku oraz sprawozdania z wykonania budżetu Związku Gmin Wierzyca za rok 2015

Na podstawie art. 69 ust. 3, art. 18 ust. 2, pkt 4, art. 61, ust. 2 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 270 ust. 4. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Po rozpatrzeniu Zgromadzenie Związku Gmin Wierzyca zatwierdza:

1. sprawozdanie finansowe Związku Gmin Wierzyca sporządzone na dzień 31 grudnia 2015,
2. sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Gmin Wierzyca za rok 2015.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Przewodniczący
Zgromadzenia Związku
Gmin Wierzyca

Grzegorz Piechowski

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDZETU
ZWIĄZKU GMIN WIERZYCA**

**wraz
z informacją o stanie mienia komunalnego
za rok 2015**

**Zarząd Związku Gmin Wierzyca
Starogard Gdański, marzec 2016**

I. WSTĘP

Uchwalona przez Sejm ustawa z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2011 r., Nr 152, poz. 897), która weszła w życie, z wyjątkami, z dniem 1 stycznia 2012 r., wprowadziła istotne zmiany w istniejącym systemie gospodarowania odpadami komunalnymi.

Według znowelizowanych przepisów gminy przejęły od właścicieli nieruchomości obowiązki w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych, polegające na zorganizowaniu odbierania tych odpadów od właścicieli nieruchomości, a także ich recykling i przygotowanie do ponownego użycia oraz składowanie pozostałości po sortowaniu.

W celu realizacji wymienionego wyżej obowiązku w sposób najbardziej efektywny, Gminy: Bobowo, Kaliska, Karsin, Kościerzyna, Liniewo, Lubichowo, Nowa Karczma, Osieczna, Osiek, Przywidz, Skórcz, Smętowo Graniczne, Stara Kiszewa, Starogard Gdański Zblewo wraz z miastami: Czarna Woda, Kościerzyna, Skarszewy, Skórcz i Starogard Gdański, postanowiły wspólnie zorganizować gospodarowanie odpadami komunalnymi po nowemu. W pierwszej kolejności wspólnie zrealizowały budowę nowoczesnej Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Starym Lesie. Następnie utworzyły związek międzygminny pod nazwą Związek Gmin Wierzyca z siedzibą w Starogardzie Gdańskim, którego podstawowym zadaniem jest wykonywanie zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi na obszarze gmin – uczestników Związku. Wymienione działania stanowią podstawę do realizacji: zarówno Krajowego, jak i Wojewódzkiego Planu Gospodarki Odpadami, określających zakres koniecznych zadań do zapewnienia zintegrowanej gospodarki odpadami w regionie i kraju w sposób zapewniający ochronę środowiska.

Związek Gmin Wierzyca z siedzibą w Starogardzie Gdańskim został wpisany do Rejestru Związków Międzygminnych pod pozycją 301 - w dniu 30 października 2012 roku. Związek działa na podstawie statutu. Statut Związku został ogłoszony w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego pod pozycją 3762 - w dniu 22 listopada 2012 roku.

Organem stanowiącym jest Zgromadzenie Związku Gmin Wierzyca, a wykonawczym jest Zarząd Związku Gmin Wierzyca.

W 2015 roku nie nastąpiły zmiany w składzie Zgromadzenia Związku Gmin Wierzyca.

Zarząd Związku Gmin Wierzyca w 2015 roku pracował w składzie następującym:

a) w okresie od 01.01.2015 do 10.02.2015:

Przewodniczący Zarządu	– Wojciech Pomin
Zastępca Przewodniczącego Zarządu	– Stanisław Połom
Członek Zarządu	– Grzegorz Piechowski

b) w okresie od 10.02.2015 do 26.08.2015:

Przewodniczący Zarządu	– Wojciech Pomin
Zastępca Przewodniczącego Zarządu	– Marian Pick
Członek Zarządu	– Sylwester Patrzyka

c) w okresie od 26.08.2015 do 31.12.2015

Przewodniczący Zarządu	– Krystian Kamień
Zastępca Przewodniczącego Zarządu	– Sławomir Czechowski
Członek Zarządu	– Michał Majewski

II. Informacja o uchwaleniu budżetu oraz dokonanych zmianach w 2015 roku.

Projekt budżetu Związku Gmin Wierzyca został przyjęty Uchwałą Zarządu Nr 21/2014 w dniu 29 października 2014 roku, w którym dochody ustalono w wysokości 30.870.000 złotych w całości jako dochody bieżące, natomiast wydatki ustalono również w wysokości 30.870.000 złotych z podziałem na wydatki bieżące w kwocie 30.570.000 złotych i wydatki majątkowe w kwocie 300.000 złotych. Jak wynika z powyższych kwot dochody i wydatki budżetu były ustalone w równych wysokościach (budżet zrównoważony), a więc nie przewidywało się innych przychodów i rozchodów. Spodziewaną nadwyżkę ok 3 mln złotych, planowano wprowadzić do przychodów budżetu po zamknięciu roku budżetowego w celu pokrycia zwiększonych wydatków związanych z odbiorem i transportem odpadów komunalnych (nowe umowy po przetargach)

W projekcie budżetu ustalono rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości 100.000 złotych.

Uchwała została przesłana organowi stanowiącemu Związku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w celu zaopiniowania.

Po uzyskaniu pozytywnych opinii do projektu budżetu składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz organu stanowiącego, przygotowano projekt uchwały do podjęcia przez Zgromadzenie.

W dniu 20 listopada 2015 (ostatni dzień trwania kadencji rad) Zgromadzenie Związku podjęło Uchwałę nr XIV/57/2014 w sprawie uchwalenia budżetu na rok 2015, przy czym kwoty i zadania ustalone w projekcie nie zostały zmienione.

W budżecie Związku w trakcie roku 2015 dokonano następujących zmian planu:

- a) Uchwałami Zarządu w dniach 28 stycznia(zmiana klasyfikacji), 27 kwietnia, 28 września
- b) Uchwałą Zgromadzenia Nr III/13/2015 w dniu 26 marca 2015, w której wprowadzono nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 2.990.520 złotych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego, powstałego po zawarciu nowych umów na odbiór i transport odpadów komunalnych.
- c) Uchwałą Zgromadzenia Nr IV/21/2015 w dniu 18 maja 2015
- d) Uchwałą Zgromadzenia Nr X/60/2015 w dniu 16 listopada 2015

W wyniku wyżej wymienionych zmian, plan budżetu Związku na dzień 31 grudnia 2015 wynosił:

- a) Dochodów budżetowych 37.007.712 złotych, w tym dochody majątkowe zero złotych,
- b) Wydatków budżetowych 39.998.232 złotych, w tym wydatków majątkowych 500 złotych.

III. Realizacja dochodów budżetowych w 2015 roku

W roku 2015 dochody budżetu na plan 37.007.712 złotych wykonano w wysokości 33.659.732,64 złotych, tj w 90,95 %. Informacje na temat liczby deklaracji i osób objętych systemem obrazuje poniższa tabela (stan na 09.02.2016):

Jednostka administracyjna	Ilość osób 2011	Ilość osób 2014	Ilość osób według deklaracji 2016	Liczba aktywnych złożonych deklaracji DO1	Liczba aktywnych złożonych deklaracji DO2	Liczba aktywnych złożonych deklaracji DO3
Gmina Bobowo	3 052	3 066	2 563	706	123	6
Miasto Czarna Woda	3 300	3 270	2 791	618	99	24
Gmina Kaliska	5 272	5 277	4 530	1 324	166	204
Gmina Karsin	6 216	6 249	5 583	1 526	256	388
Gmina Kościerzyna	15 036	15 466	13 731	3 270	518	792
Miasto Kościerzyna	23 780	23 738	19 960	2 924	816	0
Gmina Liniewo	4 615	4 663	3 854	973	190	210
Gmina Lubichowo	6 191	6 343	5 536	1 637	382	612
Gmina Nowa Karczma	6 695	6 758	6 129	1 414	153	119
Gmina Osieczna	2 936	2 878	2 428	720	109	131
Gmina Osiek	2 477	2 502	2 074	766	248	439
Gmina Przywidz	5 663	5 805	4 949	1 372	168	107
Miasto i Gmina Skarszewy	14 582	14 712	12 334	2 785	312	162
Miasto Skórcz	3 593	3 551	3 004	666	100	0
Gmina Skórcz	4 671	4 666	3 912	1 036	58	13
Gmina Smętowo Graniczne	5 346	5 309	4 309	1 405	154	0
Gmina Stara Kiszewa	6 607	6 613	5 841	1 585	281	484
Gmina Starogard Gdański	15 007	15 898	13 543	3 797	332	42
Miasto Starogard Gdański	49 101	48 327	38 573	5 571	1 140	0
Gmina Zblewo	11 288	11 498	9 776	2 815	154	137
ZWIĄZEK GMIN WIERZYCA	195 428	196 589	165 420	36 910	5 759	3 870

Szczegółowe wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne.

Wykonanie dochodów budżetu Związku Gmin Wierzycy w 2015 roku						
Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan ogółem	Wykonanie w 2015 roku	% wykonania
bieżące						
758			Różne rozliczenia	50 000,00	22 626,87	45,25
	75814		Różne rozliczenia finansowe	50 000,00	22 626,87	45,25
		0920	Pozostałe odsetki	50 000,00	22 626,87	45,25
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	36 957 712,00	33 637 105,77	91,01
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami	36 957 712,00	33 637 105,77	91,01
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	35 137 000,00	31 892 962,34	90,76
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00	51 910,86	173,03
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 934,50	300,00	3,01
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	1 670 777,50	1 589 330,50	95,12
		0580	Grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek	30 000,00	17 620,00	58,73
		0690	Wpływy i innych opłat	80 000,00	84 982,07	106,22
bieżące						
Ogółem:				37 007 712,00	33 659 732,64	90,95
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowan. z udz. środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00

Głównym źródłem planowanych dochodów budżetu były wpływy z opłat pobieranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które wynoszą 31 892 962 34 złotych. Na podstawie złożonych deklaracji o wysokości opłaty dla nieruchomości zamieszkałych, jak również dla nieruchomości niezamieszkałych, stan należności na dzień 31 grudnia 2015 wynosił 36 102 457,08 złotych, który wylicza się w sposób następujący: salda początkowe (zaległości – nadpłaty 2014) plus przypisy roku 2015 minus odpisy roku 2015. W roku 2015 otrzymane dochody tytułem wpłat opłaty za

gospodarowanie odpadami komunalnymi wynosiły 31 892 962,34 złotych. Zaległość na koniec roku wynosiła 4 795 582,53 złotych, w tym nadpłaty wynosiły 586 087,79 złotych.

Wykaz przypisów, wpłat, zaległości oraz nadpłat wg stanu na 31 grudnia 2015 roku dla poszczególnych gmin przedstawia się następująco:

Nazwa gminy/miasta	należności wg stanu na 31.12.2015	Wpłaty do dnia 31.12.2015	zaległości wymagalne na 31.12.2015	nadpłaty na 31.12.2015	% do należności
Gmina Starogard	2 795 365,70	2 395 213,43	456 254,72	56 102,45	16,32
Miasto Starogard	9 274 348,49	8 753 448,06	634 834,28	113 933,85	6,85
Miasto Skórcz	630 738,08	560 885,95	79 862,08	10 009,95	12,66
Gmina Skórcz	761 886,78	584 791,94	186 381,79	9 286,95	24,46
Czarna Woda	640 504,66	564 086,80	85 110,66	8 732,40	13,29
Kaliska	956 667,50	828 620,20	146 988,50	18 941,20	15,36
Lubichowo	1 241 076,81	1 070 829,78	200 777,24	30 530,21	16,18
Osieczna	499 383,90	433 060,33	74 814,67	8 491,10	14,98
Osiek	582 734,20	519 472,04	83 874,82	20 612,66	14,39
Smętowo	910 033,43	746 925,82	179 985,46	16 877,85	19,78
Miasto Skarszewy	2 517 727,15	2 071 839,72	485 694,16	39 806,73	19,29
Zblewo	1 968 573,55	1 648 925,24	349 779,68	30 131,37	17,77
Bobowo	452 072,63	341 537,21	116 253,62	5 718,20	25,72
Gmina Karsin	1 171 862,39	1 015 122,21	176 310,86	20 054,68	15,05
Gmina Kościerzyna	3 013 402,28	2 604 108,66	466 242,73	56 949,11	15,47
Miasto Kościerzyna	4 655 981,86	4 405 422,22	314 069,74	63 510,10	6,75
Gmina Liniewo	781 576,33	638 202,79	156 718,64	13 345,10	20,05
Gmina Nowa Karczma	1 071 220,87	892 371,34	194 225,63	15 376,10	18,13
Gmina Stara Kiszewa	1 185 051,85	1 037 628,98	177 079,25	30 044,18	14,94
Gmina Przywidz	992 248,62	780 469,62	229 412,60	17 633,60	23,12
Ogółem	36 102 457,08	31 892 962,34	4 794 671,13	586 087,79	13,28

Od opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłacanych po terminie płatności naliczone zostały odsetki wg stawki jak od zaległości podatkowych. Zgodnie z art. 55 ordynacji podatkowej, odsetki za zwłokę wpłacane są bez wezwania, jeżeli dokonana wpłata nie pokrywa kwoty zaległości wraz z odsetkami za zwłokę, wpłatę tę zalicza się proporcjonalnie na poczet kwoty zaległości oraz kwoty odsetek za zwłokę, w stosunku w jakim, w dniu wpłaty, pozostaje kwota zaległości do kwoty odsetek za zwłokę. Na dzień 31 grudnia 2015 kwota rozliczonych i wpłaconych odsetek wynosiła 51 910,86 złotych. Odsetek nie nalicza się jeżeli wysokość odsetek nie przekraczałaby trzykrotności wartości opłaty pobranej przez operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe za traktowanie przesyłki listowej jako poleconej, kwota ta wynosi 8,70 złotych tj. (2,90 x 3).

Podatnikom zalegającym z opłatą za gospodarowanie odpadami komunalnymi wysłano 10 478 upomnienia. Dochody otrzymane z tytułu kosztów upomnienia na dzień 31 grudnia 2015 wyniosły 84 982,07 złotych, jednak spora część podatników (około 20 tys.) zalega nadal w uregulowaniu opłaty. Związek w roku 2015 do komorników Urzędów Skarbowych oraz do Komorników Sądowych łącznie skierował 1 842 tytułów wykonawczych w celu prowadzenia egzekucji komorniczej.

Wyniki prowadzonej egzekucji komorniczej przedstawia następująca tabela;

Egzekucja komornicza w 2015 roku															
miesiąc	szt	w tym Kościerzyna	w tym Starogard	w tym Pruszcz	w tym inne	nał główna	odsetki	koszty upomn.	Kwota przelewu	koszty egzekucyjne	wartość brutto	w tym Kościerzyna	w tym Starogard	w tym Pruszcz	w tym inne
lipiec	70	64	6	0	0	27 230,14	3 075,24	1 363,10	30 083,57	1 584,91	31 668,48	30 031,37	1 637,11	0,00	0,00
sierpień	63	45	11	7	0	19 202,26	2 165,34	885,90	21 139,57	1 113,93	22 253,50	14 831,57	4 689,44	2 732,55	0,00
wrzesień	133	78	47	6	2	61 159,11	7 231,82	2 238,80	67 114,81	3 514,92	70 629,73	31 792,80	36 883,95	1 534,35	618,63
październik	157	69	77	8	3	57 250,43	7 273,97	2 985,39	64 189,78	3 320,01	67 509,79	30 413,12	32 875,81	3 142,21	1 078,65
listopad	113	33	66	0	12	30 846,55	4 319,76	1 356,50	34 514,07	1 729,57	36 243,64	9 125,90	25 445,94	0,00	1 950,97
grudzień	120	34	72	2	12	30 975,64	4 320,24	1 373,90	34 918,78	1 751,00	36 669,78	13 061,09	21 668,89	450,06	1 489,74
Ogółem	656	323	279	23	29	226 664,13	28 386,37	10 203,59	251 960,58	13 014,34	265 254,09	129 255,79	123 001,14	7 859,17	5 137,99

Uzupełnieniem dochodów były wpłaty składek gmin na rzecz związku, których wykonanie wynosi 98 065,50 złotych, oraz dopłata składek gmin określona Uchwałą Zgromadzenia Nr X/59/2015 w kwocie 1 491 265,00 złotych (na pokrycie zobowiązań), co stanowi 4,72 % wykonanych dochodów budżetu.

Zadania realizowane przez poszczególne działy na 31.12.2015 obrazuje poniższa tabela:

Dział	Liczba etatów (faktycznie pracujących)	Skrócony opis realizowanych zadań	Uwagi
Finansowo-księgowy	13 (11)	prowadzenie księgowości podatkowej i budżetowej, rozliczanie wpłat od mieszkańców, prowadzenie postępowań administracyjnych, wydawanie decyzji, wystawianie upomnień i tytułów egzekucyjnych, obsługa deklaracji, obsługa mieszkańców (uzupełniająco)	2 osoby na długotrwałych zwolnieniach lekarskich (cięża), 2 osoby przyjęte po przebytych stażu na czas określony do 30.06.2016
Odpadów	8 (7)	obsługa mieszkańców (podstawowo), kontrola podmiotów i mieszkańców, reklamacje, edukacja ekologiczna, obsługa przewoźników, projektowanie zmian systemu gospodarowania odpadami, opiniowanie zmian harmonogramów, obsługa deklaracji	1 osoba znajduje się na bezpłatnym urlopie
Administracyjny	3+1	obsługa biurowa, obsługa kadr, „małe” zamówienia, obsługa deklaracji i obsługa mieszkańców (uzupełniająco)	1 osoba przyjęta po przebytych stażu na czas określony do 30.06.2016; do statystyki włączono Przewodniczącego Zarządu
łącznie	25	X	X

W roku 2015 pracownicy **Działu Finansowo-Księgowego** w zakresie obsługi podatkowej wykonali m.in. następujące czynności związane z:

1. Deklaracjami:
 - a. Wprowadzono 19 891 deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
 - b. Sporządzono 19 891 potwierdzeń wpływu deklaracji.
 - c. Sporządzono 56 750 kart blankietów do wpłat.
 - d. Sporządzono 36 360 zawiadomień z zmianie stawki na nieruchomości niezamieszkałe i zamieszkałe (DO-2, DO-1).
 - e. Sporządzono ok. 5 000 informacji dla właścicieli nieruchomości letniskowych (DO-3).
 - f. Sporządzono 1 291 wezwań do złożenia deklaracji.
 - g. Sporządzono 714 wezwań do korekty, uzupełnienia deklaracji.
 - h. Sporządzono 979 informacji o korekcie deklaracji z urzędu.
 - i. Sporządzono 334 postanowień o odmowie wszczęcia postępowania podatkowego.
 - j. Sporządzono 248 adnotacji urzędowych.
 - k. Sporządzono 119 wniosków o przeprowadzanie wywiadu środowiskowego przez Dział DO.
 - l. Sporządzono 3 200 informacji dla właścicieli nieruchomości zamieszkałych w zabudowie wielorodzinnej o konieczności złożenia nowej deklaracji w związku ze zmianą metody naliczania opłaty od października 2015 r.
2. Postępowaniami podatkowymi w sprawie określenia wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:
 - a. Sporządzono 796 postanowień o wszczęciu postępowania podatkowego.
 - b. Sporządzono 297 wezwań do złożenia wyjaśnień.
 - c. Sporządzono 8 postanowień o przeprowadzeniu dowodu.
 - d. Sporządzono 16 postanowień o niezłatwieniu sprawy w terminie.
 - e. Sporządzono 2 wezwania do uiszczenia opłaty skarbowej.
 - f. Sporządzono 62 wniosków o udzielenie informacji do urzędów gmin/miast.
 - g. Sporządzono 119 postanowień o zapoznaniu z materiałem dowodowym.
 - h. Sporządzono 4 postanowienia o nieuznaniu złożonej korekty deklaracji.
 - i. Sporządzono 7 kalkulacji do wydania decyzji określających.
 - j. Wydano 158 decyzji określających wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
 - k. Wydano 106 decyzji o umorzeniu postępowania w sprawie określenia wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
 - l. Przekazano 35 odwołania od decyzji określających wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
 - m. Sporządzono 35 pism do SKO.
 - n. Sporządzono 420 wezwań do złożenia zmiany deklaracji.
 - o. Sporządzono 11 wezwań na świadka w postępowaniu podatkowym.
 - p. Sporządzono 253 informacji o systemie gospodarowania odpadami komunalnymi dla nieruchomości letniskowych (weryfikacja nieruchomości)
3. Rozliczaniem wpłat:
 - a. Rozliczono 275 342 dokonanych wpłat
 - b. Rozliczono i zwrócono 94 wpłat nienależnych.
 - c. Wydano 83 postanowień o zarachowaniu wpłaty w wyniku naliczenia odsetek.
 - d. Sporządzono 3 wezwania do uzupełniania wniosku w sprawie nadpłaty.
 - e. Sporządzono 4 postanowienia zaliczenia nadpłaty z urzędu.

- f. Sporządzono 57 postanowień o zaliczenia nadpłaty na wniosek.
 - g. Sporządzono 76 informacji o nadpłacie.
 - h. Sporządzono 1 wezwanie do uzupełnienia braków w podaniu.
 - i. Wystawiono 1 decyzję o niestwierdzeniu nadpłaty.
4. Obszarem należności:
- a. Wydano 383 informacji o zaległości.
 - b. Wydano 3 zaświadczenia o niezaleganiu.
5. Udzieleniem ulg podatkowych:
- a. Sporządzono 73 wezwania do uzupełnienia wniosku w sprawie ulgi podatkowej.
 - b. Sporządzono 2 wezwania do złożenia wyjaśnień do wniosku w sprawie ulgi.
 - c. Sporządzono 34 postanowień o pozostawieniu podania bez rozpatrzenia.
 - d. Sporządzono 5 postanowień o niezakończonym terminie.
 - e. Sporządzono 59 postanowień o zapoznaniu się z materiałem dowodowym.
 - f. Wydano 46 decyzji o odmowie udzielenia ulgi.
 - g. Wydano 4 decyzji o przyznaniu ulgi.
 - h. Wydano 4 decyzji o rozłożeniu na raty.
 - i. Przekazano 1 zażalenie na postanowienie w sprawie ulgi podatkowej do SKO.
 - j. Przekazano 5 odwołań na decyzję w sprawie ulgi podatkowej.
 - k. Sporządzono 1 postanowienie o odmowie wszczęcia postępowania w sprawie ulgi.
6. Podjęciem egzekucji:
- a. Sporządzono 10 478 upomnień (z czego 10 072 skutecznie doręczono)
 - b. Wystawiono 1 842 tytułów wykonawczych.
 - c. Wystawiono 545 zawiadomień do Urzędów Skarbowych o zmianie zaległości w uprzednio wystawionych tytułach.
 - d. Sporządzono 6 postanowień na zarzuty złożone przez zobowiązanego.
 - e. Rozliczono 656 wyegzekwowanych tytułów wykonawczych.
7. Obsługą podatnika:
- a. Udzielono 147 pisemnych odpowiedzi i wyjaśnień związanych z rozliczeniem dokonanych wpłat, występujących zaległości, odsetek i kosztów upomnień oraz tytułów wykonawczych.
 - b. Udzielono 1 236 pisemnych odpowiedzi i wyjaśnień związanych z poprawnym wypełnieniem i złożeniem deklaracji.
 - c. W obsłudze bezpośredniej i telefonicznej na bieżąco dokonywano odpowiedzi i wyjaśnień dotyczących wszystkich obszarów działania związanych z gospodarką odpadami komunalnymi.

W 2015 r. **Dział Gospodarki Odpadami** dokonał m.in. następujących czynności:

1. W zakresie biura obsługi właścicieli nieruchomości znajdujących się na terenie Związku Gmin Wierzyca;
 - a) Obsługa korespondencji e-mail:
 - i. Przychodzących - 4688
 - ii. Wychodzących - 4961
 - b) Przygotowano i wysłano 800 pism do właścicieli nieruchomości dotyczących gospodarowania odpadami;
 - c) Udzielono informacji publicznej na 61 wpłyniętych wniosków;
 - d) Prowadzono korespondencję z firmami i urzędami – 65 pism;

- e) Przekazano 5040 raportów o zmianach na nieruchomościach w wyniku zmian deklaracji;
 - f) Sporządzono 1064 raportów z zakresu zgłaszanych reklamacji;
 - g) Rozpatrzono 412 raportów z niedopełnienia obowiązków przez właścicieli nieruchomości przekazanych przez uprawnionych przedsiębiorców;
 - h) Zweryfikowano 315 tras i harmonogramów wywozów, 3455 sprawozdań z tras;
 - i) Zweryfikowano i uzupełniono bazę danych w modułach nieruchomości i w podmiotach (uzupełnienie danych uzyskanych z gmin) – ok. 1200 podmiotów;
 - j) Przygotowywanie, konfekcjonowanie i pakowanie zawiadomień o zmianie stawek za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
2. W zakresie sprawozdawczości:
- a) Dokonano aktualizacji wewnętrznego zestawienia 20 Rejestrów Działalności Regulowanej (dla każdej z Gmin) w celu prawidłowej weryfikacji sprawozdań kwartalnych za 2015 r. w zakresie odbioru odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości:
 - nowe wpisy do RDR – 9 poz.
 - zmiany w RDR – 14 poz.
 - wykreślenia z RDR – 42 poz.;
 - b) sprawdzono pod względem poprawności 768 sprawozdań kwartalnych i informacji o braku odbioru odpadów komunalnych, złożonych przez podmioty wpisane do RDR we wszystkich gminach wchodzących w skład Związku;
 - c) wezwano do korekty 42 sprawozdań kwartalnych przez podmioty, które nieprawidłowo złożyły sprawozdania;
 - d) wezwano do złożenia 116 sprawozdań lub informacji o braku odbioru odpadów przez podmioty wpisane do RDR, które nie przekazały sprawozdań lub informacji;
 - e) w terminie ustawowym, tj. do 31 marca 2015 r. sporządzono sprawozdanie roczne w imieniu 20 gmin i przekazano do Marszałka Województwa, do WIOŚ oraz do wiadomości gmin;
 - f) sporządzono analizę gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Związku Gmin Wierzyca za 2014 r.
3. W zakresie przeprowadzonych wywiadów środowiskowych w terenie:
- a) Sporządzono 708 notatek służbowych z przeprowadzonych wywiadów środowiskowych na nieruchomościach
 - b) Udzielono 680 konsultacji werbalnych z właścicielami nieruchomości,
 - c) Rozdano 460 deklaracji (DO-1, DO-2) wraz z broszurkami informacyjnymi,
 - d) Dokonano bieżących weryfikacji zgodności wielkości pojemników ze złożonymi deklaracjami na nieruchomościach niezamieszkałych.
 - e) Wykonano 1.983 zdjęć (nieruchomości, pojemników),

4. W zakresie ustalenia zbiorczych miejsc gromadzenia odpadów:
- a) Prowadzono co tygodniowy monitoring wybranych pojemników zbiorczych w celu wyeliminowania ich przepełnienia. Wykonano 200 zdjęć zbiorczych miejsc gromadzenia odpadów.

W 2015 r. **Dział Administracyjny** dokonał m.in. następujących czynności:

- 1) Obsługę korespondencji:
Przyjęto 5163 pism wchodzących nie licząc deklaracji wpływających drogą pocztową.
Wysłano 76.013 pism wychodzących pocztą w tym:
 - przesyłki nierejestrowane – zwykłe – 23.027,
 - przesyłki polecone ekonomiczne – 721,
 - przesyłki za potwierdzeniem odbioru – 53.707.
- 2) Obsługa bieżąca, przygotowywanie uchwał i materiałów, protokółowanie i organizacja posiedzeń Zarządu, Zgromadzeń Związku Gmin, Komisji ZGW, spotkań konsultacyjnych z Członkami ZGW, spotkań zewnętrznych i wewnętrznych
- 3) drobne zamówienia i zakupy, w tym zamówienia publiczne i ofertowe
- 4) obsługa kadrowa, w tym prowadzenie naborów na stanowiska pracy
- 5) inne czynności związane z bieżącą pracą biura ZGW, w tym: prowadzenie dokumentacji wewnętrznych związanej z pracą pracowników i sprzętu, prowadzenie rejestrów, obsługa delegacji i wyjazdów, kontakt telefoniczny i osobisty z klientami i kontrahentami, sprawozdawczość wewnętrzna, dokumentowanie innych zdarzeń i czynności, inne czynności zlecone przez Zgromadzenie Związku i Przewodniczącego Zarządu Związku.

Wszystkie działania z obszaru podatkowego i kontrolnego spowodowały, iż na dzień 31 grudnia 2015 opłatą za gospodarowanie odpadami komunalnymi objętych było **45.636** podatników, w tym nieruchomości zamieszkałych 36.131 i nieruchomości niezamieszkałych 5.625 oraz 3.880 domków letniskowych, przy planowanych wg baz ewidencji ludności i podatkowych z Gmin uczestników Związku z marca 2013r. 31.934 nieruchomościach zamieszkałych i 10.401 nieruchomościach niezamieszkałych tj. ogółem **42.335** podatników.

IV. Realizacja wydatków budżetowych w 2015 roku.

W 2015 roku wydatki budżetu na plan 39 998 232,00 złotych wykonano w wysokości 36 650 253,57 złotych, tj. w 91,62 %.

Gospodarka budżetowa Związku prowadzona jest w ramach działu 900 Gospodarka komunalna, rozdziału 90002 – Gospodarka odpadami w ramach wydatków bieżących i wydatków na zakupy inwestycyjne. Szczegółowe wykonanie wydatków w poszczególnych paragrafach przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne.

Wykonanie wydatków budżetu Związku Gmin Wierzyca w 2015 roku						
Dz	Rozdz	§	Treść	Plan na 2015	Wykonanie w 2015 roku	% wykonania
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	39 998 232,00	36 650 253,57	91,62
	90002		Gospodarka odpadami	39 998 232,00	36 650 253,57	91,62
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	1 428,82	71,44
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 200,00	72 185,29	99,97
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 093 800,00	1 073 849,39	97,17
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200 650,00	194 344,12	96,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24 387,00	23 663,18	97,03
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	88 800,00	88 729,67	99,92
		4190	Zakup nagród konkursowych	2 000,00	1865,62	93,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 663,00	46 815,42	94,26
		4260	Zakup energii	20 000,00	12 710,78	63,55
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	3 271,22	65,42
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 915,00	95,75
		4300	Zakup usług pozostałych	38 317 732,00	35 016 352,64	91,38
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00	20 446,61	92,93
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale	45 000,00	44 322,48	98,49
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	7 443,30	93,04
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 800,00	90,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 500,00	21 408,20	99,57
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	3 689,50	92,23
		4610	Koszty postępowania sądowego, komorniczego	17 000,00	13 520,33	79,53
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	500,00	492,00	98,40
Razem:				39 998 232,00	36 650 253,57	91,62

Wydatki na zakupy inwestycyjne wykonano w kwocie 492,00 złotych, jako zwiększenie wartości środka trwałego (serwera).

Szczegółowe wykonanie limitów wydatków na zadania i zakupy inwestycyjne przedstawia zestawienie tabelaryczne:

Wykonanie limitów wydatków na zakupy inwestycyjne w 2015 roku						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan ogółem	Wykonanie w 2015 roku	% wykonania
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	500,00	492,00	98,40
	90002		Gospodarka odpadami	500,00	492,00	98,40
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	500,00	492,00	98,40
Razem				500,00	492,00	98,40

Wydatki bieżące wykonano w wysokości 36 649 761,57 złotych, w tym m.in. na:

- a) wynagrodzenia osobowe 1 073 849,39 złotych,
- b) dodatkowe wynagrodzenie roczne 72 185,29 złotych
- c) wynagrodzenia bezosobowe 88 729,67 złotych, w tym udział w projekcie pn. „Nauka prawidłowej segregacji odpadów...” w kwocie 13 728,40 złotych
- d) składki ZUS 194 344,12 złotych,
- e) fundusz pracy 23 663,18 złotych,
- f) zakup materiałów i wyposażenia 46 815,42 złotych,
- g) zakup energii (ogrzewanie) 12 710,78 złotych,
- h) zakup usług remontowych 3 271,22 złotych,
- i) zakup pozostałych usług 35 016 352,64 złotych,
- j) czynsz za wynajem pomieszczeń 44 322,48 złotych,
- k) podróże służbowe krajowe 7 443,30 złotych,
- l) szkolenia pracowników 3 689,50 złotych,
- m) koszty egzekucji komorniczej 13 520,33 złotych
- n) wydatki za opłaty telekomunikacyjnych, tj. telefony, internet, telefony komórkowe 20 446,61 złotych,
- o) dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 21 408,20 złotych.

W Biurze Związku na dzień 31 grudnia 2015r. zatrudnione na umowę o pracę było 25 osób, tj. 24,75 etatu.

Ilość etatów w poszczególnych miesiącach kształtowała się następująco:

- a) styczeń –lipiec 17,75
- b) sierpień 19,75
- c) wrzesień - październik 20,75
- d) listopad 21,75
- e) grudzień 24,75 (zatrudniono po stażu pracy 3 osoby).

Wynagrodzenia bezosobowe wypłacono w wysokości 88 729,67 złotych, umowy zlecenia zawarto tytułem:

- 1) sprzątnięcia pomieszczeń w wysokości 16 120,00 złotych
- 2) obsługę informatyczną w wysokości 21 336,24 złotych
- 3) pomoc administracyjna - 2 osoby przez okres 4 miesięcy, w wysokości 12 050,00 złotych
- 4) opracowania i utworzenia w systemie informatycznym szablonu zawiadomienia o zmianie stawki opłaty za pojemnik o określonej pojemności spełniającego wymagania art. 6m ust. 2a ustawy z dnia 13 września 1996 r, o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w związku z uchwałą Zgromadzenia nr I/8/2015 oraz wdrożenia zmian dla nieruchomości niezamieszkałych w wysokości 8 280,00 złotych
- 5) opracowania i wygenerowania w systemie informatycznym deklaracji DO 3 dla nieruchomości na których znajdują się domki letniskowe, w związku z uchwałą Zgromadzenia III/15/2015 w wysokości 9 660,00 złotych
- 6) udziału w realizacji projektu partnerskiego pn „*Nauka prawidłowej segregacji odpadów w Regionie Południowym*”, zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Nr IV/23/2015 w wysokości 13 728,40 złotych
- 7) zlecenie na urlopie macierzyńskim 7.555,03 złotych – wystawianie tytułów wykonawczych

Zakup usług remontowych łącznie wydatkowano na remonty drukarek 3 271,22 złotych.

Zakup materiałów i wyposażenia, w paragrafie tym wydatkowano 46 815,42 złotych. W ramach tych środków zakupiono:

- materiały biurowe i tonery	23.581,73 zł
- meble biurowe	1.205,40 zł
- komputery i oprzyrządowanie	10.590,24 zł
- oprogramowania i licencje	4.226,28 zł
- pieczętki	722,86 zł
- artykuły sanitarne i gospodarstwa domowego	1.221,89 zł
- paliwo i akcesoria do samochodów służbowych	4.375,90 zł
- zakup nagród konkursowych	1.865,62 zł

Z tego; sfinansowano zakup nagród rzeczowych za udział:

- a) w Konkursie Ekologicznych organizowanym przez Publiczną Szkołę Podstawową w Mirotkach (886,63 zł)
- b) w Gminnym Konkursie Zbiórki Makulatury w jednostkach Oświatowych gminy Zblewo – wiosna 2015r. (978,99 zł)

Zakup pozostałych usług, w 2015 roku wydatkowano łącznie 35 016 352,64 złotych, kosztów poniesiono w kwocie 40 665 566,60 złotych, natomiast zobowiązanie tytułem świadczonych usług na dzień 31 grudnia 2015 wynosiło 6 548 532,49 złotych, z tego dla:

- a) PUK „STARKOM” za odbiór i transport odpadów 1 604 094,71 złotych
- b) „KOLTEL” S.C. MiT Kolbusz za odbiór i transport odpadów 169 655,52 złotych
- c) SITA POMORZE Sp Z o.o. za odbiór i transport odpadów 2 297 919,00 złotych
- d) ZUOK Star Las SP Z O.O. utylizacja i zagospod. odpadów 2 367 263,68 złotych
- e) GPK Skarszewy za odbiór i transport odpadów 92 714,68 złotych
- f) Poczta Polska za przesyłki w miesiącu grudniu 11 483,16 złotych
- g) RADdoc.pl utrzymanie systemu (IV kwartał +XII) 5 338,20 złotych
- h) Szkoła nr 1 fa za śmieci 63,54 złotych

Zobowiązania w kwocie 3 554 606,01 złotych dotyczą usług wykonanych w miesiącu grudniu (faktury wpłynęły do Związku w miesiącu styczniu 2016), natomiast w kwocie 2 993 926,48 złotych, stanowią zobowiązania (prolongowane) za wykonane usługi w miesiącu listopadzie.

Wykaz poniesionych kosztów i uzyskanych wpływów w roku 2015 w poszczególnych sektorach w przedstawia niżej załączona tabela;

WYKAZ KOSZTÓW TRANSPORTU, SKŁADOWANIA I UTYLIZACJI ODPADÓW KOMUNALNYCH W ROKU 2015															
m-c	Sektor I			Sektor II			Sektor III			Sektor IV			Sektor V		
	transport	zagospodar.	razem	transport	zagospodar.	razem	transport	zagospodar.	razem	transport	zagospodar.	razem	transport	zagospodar.	razem
styczeń	174 362,41	72 987,70	247 350,11	86 982,12	177 108,48	264 090,60	228 176,14	158 964,36	387 140,50	220 022,70	112 797,69	332 820,39	54 801,49	29 827,87	84 629,36
lutym	156 831,64	66 553,49	223 385,13	83 494,89	160 619,75	244 114,64	196 460,69	142 236,39	338 697,05	189 888,81	98 052,12	287 940,94	47 805,36	25 880,47	73 685,83
marzec	184 258,63	75 480,69	259 739,32	108 640,71	208 785,20	317 425,91	236 598,17	165 485,97	402 084,14	222 040,63	113 849,16	335 889,79	62 047,81	32 102,35	94 150,16
kwiecień	197 585,24	82 218,46	279 803,70	113 630,08	203 635,22	317 265,30	253 081,45	168 161,18	419 242,63	250 204,85	123 643,93	373 848,78	67 496,46	34 167,74	101 664,20
maj	195 363,45	84 436,99	279 800,44	99 326,52	89 030,83	188 357,35	252 420,82	160 756,68	413 177,50	273 860,09	137 496,10	411 356,19	79 663,24	47 210,90	126 874,14
czerwiec	193 747,98	78 976,11	272 724,09	100 220,68	92 280,24	192 500,92	235 190,95	146 435,74	381 626,69	285 156,68	149 413,76	434 570,44	73 871,74	34 844,47	108 716,21
lipiec	220 421,09	82 103,07	302 524,16	92 530,89	85 680,03	178 210,92	245 389,13	149 299,03	394 688,14	303 549,83	144 694,06	448 243,89	94 239,67	47 184,74	141 424,41
sierpień	178 861,78	87 766,94	266 628,72	84 673,19	77 044,13	161 717,32	214 716,56	133 438,16	348 352,72	270 577,31	133 654,04	402 231,36	85 973,66	43 829,00	129 802,66
wrzesień	184 651,91	71 204,93	255 856,84	100 469,05	89 823,81	190 292,87	330 597,78	152 457,12	343 154,90	264 137,31	123 817,72	387 955,03	74 613,05	35 110,20	109 723,25
październik	205 376,32	79 320,17	284 696,49	100 946,36	93 823,55	194 769,91	253 260,68	163 547,62	413 808,30	257 860,52	132 199,78	390 060,30	76 457,07	43 050,96	119 508,03
listopad	194 608,56	76 659,57	271 268,13	99 664,31	96 818,33	196 482,64	233 589,53	148 871,41	382 374,94	233 848,94	120 026,06	353 875,00	67 005,34	31 347,81	98 353,15
grudzień	216 747,40	88 525,29	305 272,69	92 714,68	92 881,94	185 596,62	270 917,27	180 485,53	451 402,80	245 637,94	121 526,25	367 164,19	62 610,75	31 468,48	94 079,23
ogółem	2 304 805,43	921 673,41	3 226 478,84	1 168 292,49	1 093 393,79	2 261 686,28	2 847 397,12	1 868 153,19	4 715 550,31	3 018 785,63	1 507 210,82	4 525 996,30	846 485,64	433 929,27	1 280 414,91
dochody			2 811 043,75			2 071 839,72			4 405 422,11			3 641 737,84			1 015 112,11
koszty admn.			182 765,28			156 092,97			251 858,00			234 256,16			66 901,32
wynik +/-			-1 098 196,37			-345 939,93			-561 946,09			-1 116 514,82			-331 663,72
liczba ludności	17 226,00			14 712,00			23 738,00			22 079,00			6 249,00		

m-c	Sektor VI			Sektor VII			Sektor VIII			Sektor IX			Sektor X		
	transport	zagospodar.	razem	transport	zagospodar.	razem	transport	zagospodar.	razem	transport	zagospodar.	razem	transport	zagospodar.	razem
styczeń	102 954,80	53 602,25	156 557,05	269 749,70	110 653,34	380 403,04	459 903,31	316 801,82	776 705,13	218 635,55	121 919,77	340 555,32	114 580,89	83 003,91	197 584,80
lutym	92 671,92	47 297,55	139 969,47	221 436,14	87 502,39	308 938,53	491 710,18	340 908,36	832 618,54	168 426,26	95 650,85	264 077,11	96 899,25	69 903,43	166 802,68
marzec	119 103,34	56 830,14	175 933,48	265 017,90	98 193,19	363 211,09	643 025,95	436 373,07	1 079 399,02	208 383,67	111 705,70	320 089,37	119 512,69	81 673,27	201 185,96
kwiecień	126 858,24	63 949,89	190 808,12	300 684,54	110 549,02	411 233,56	589 781,95	395 992,14	985 774,09	233 452,71	126 903,67	360 356,38	143 737,44	101 057,40	244 794,84
maj	124 271,27	59 005,32	183 276,59	308 599,65	129 392,85	437 992,50	557 759,83	352 641,52	910 401,35	213 126,94	106 923,48	320 050,42	125 778,25	79 771,60	205 550,00
czerwiec	125 193,30	62 904,98	188 098,28	243 792,37	85 264,06	329 056,43	576 070,70	367 801,75	943 872,45	213 705,39	108 344,61	322 050,00	123 157,26	79 771,60	202 928,86
lipiec	136 691,30	55 709,10	192 400,40	298 386,33	101 947,08	400 333,41	565 884,54	351 403,23	917 357,81	236 275,98	111 841,83	348 117,81	135 655,11	85 655,58	221 320,69
sierpień	124 267,27	51 575,99	175 843,26	276 460,26	93 735,94	370 196,20	535 502,45	332 484,47	867 986,92	193 255,03	90 440,58	283 695,61	116 511,74	70 126,66	186 647,40
wrzesień	147 307,05	66 228,49	213 535,54	280 958,54	103 442,46	384 401,00	551 482,99	323 177,84	876 660,83	229 234,49	115 205,68	344 500,17	134 641,53	83 736,60	218 378,13
październik	134 190,30	60 094,30	194 284,60	300 979,61	104 146,56	405 126,17	626 017,25	410 260,81	1 036 278,06	215 698,81	107 526,47	323 225,28	135 015,74	86 044,48	221 068,22
listopad	124 708,10	53 091,23	177 799,33	254 485,02	90 168,12	344 653,14	548 104,75	333 503,05	881 607,80	208 766,33	107 501,80	316 268,13	131 400,19	89 218,56	220 618,75
grudzień	123 655,52	60 277,47	183 932,99	261 687,20	104 313,33	366 000,53	600 555,60	387 791,24	988 346,84	246 668,03	133 620,42	380 288,45	125 979,86	90 256,49	216 235,35
ogółem	1 491 873,01	688 566,78	2 180 439,79	3 282 237,16	1 219 308,33	4 501 545,49	6 745 838,54	4 381 209,30	11 107 047,84	2 585 629,19	1 337 644,86	3 923 274,05	1 502 677,95	1 005 205,73	2 507 883,68
dochody			1 825 767,33			2 719 795,02			8 793 448,06			2 736 750,64			2 412 075,75
k. admn.			121 218,20			189 291,37			512 745,03			202 206,30			170 055,61
wynik +/-			-475 890,66			-1 971 082,03			-2 866 344,81			-1 387 228,71			-205 863,54
liczba ludności	11 425,00			17 841,00			48 327,00			18 964,00			16 028,00		

W roku 2015 poniesione łączne koszty wyniosły 42 314 173,60 złotych i kształtowały się następująco;

- a) Transport i odbiór odpadów komunalnych 25.792.017,36 złotych
- b) Utylizacja i zagospodarowanie odpadów komunalnych 14.436.365,02 złotych
- c) Roczne koszty funkcjonowania Związku 2.085.811,72 złotych

Uzyskane wpływy z tytułu opłaty, oraz poniesione koszty za odbiór, transport i utylizację odpadów komunalnych w poszczególnych sektorach oraz przypadające na nie koszty administracyjne roku 2015 przedstawia poniższa tabela:

ROK 2015	koszt transportu	koszt zagospodarowania	koszt administracyjny	wpłaty mieszkańców	wynik finansowy na sektorze	Stopa zwrotu na sektorze (wynik/wpłaty)
sektor I	2 304 800	921 673	182 768	2 311 044	-1 098 198	-47,5%
sektor II	1 168 292	1 093 394	156 095	2 071 840	-345 941	-16,7%
sektor III	2 847 397	1 868 153	251 860	4 405 422	-561 989	-12,8%
sektor IV	3 016 786	1 507 211	234 258	3 641 738	-1 116 517	-30,7%
sektor V	846 486	433 999	66 302	1 015 122	-331 664	-32,7%
sektor VI	1 491 873	688 567	121 219	1 825 767	-475 892	-26,1%
sektor VII	3 282 237	1 219 308	189 293	2 719 755	-1 971 084	-72,5%
sektor VIII	6 745 839	4 361 209	512 750	8 753 448	-2 866 350	-32,7%
sektor IX	2 585 629	1 337 645	201 208	2 736 751	-1 387 732	-50,7%
sektor X	1 502 678	1 005 206	170 057	2 412 076	-265 865	-11,0%
Razem ZGW	25 792 017	14 436 365	2 085 812	31 892 962	-10 421 232	-32,7%
Struktura	61,0%	34,1%	4,9%	X	X	X

W 2015 roku odebrano i przetransportowano **61.595,80 Mg** odpadów komunalnych, przy planowanym do kalkulacji stawek opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonaniu transportu w ilości **51.679 Mg**. Łączne koszty w przeliczeniu średnio statystycznie na mieszkańca według danych GUS oraz na tonę odpadów odebranych w poszczególnych latach obrazuje poniższa tabela:

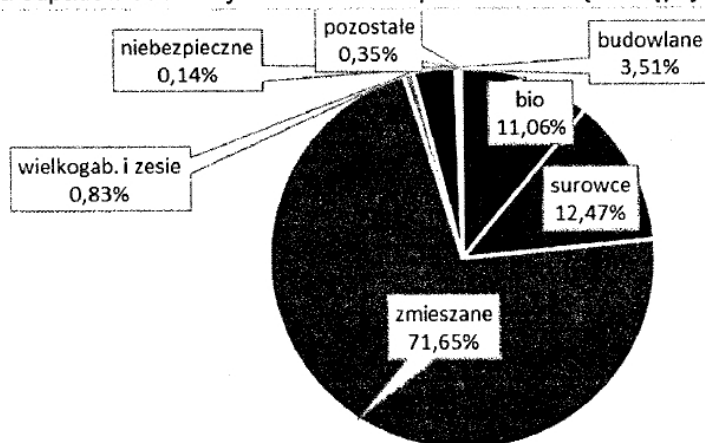
Koszt	Wykonanie 2013	Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	Budżet 2016
Transportu w zł	5 879 654	12 925 230	25 792 017	23 715 429
Utylizacji w zł	6 863 404	14 369 362	14 436 365	13 902 186
Funkcjonowania ZGW w zł	1 282 906	1 749 973	2 085 812	2 461 400
łącznie koszty w zł	14 025 964	29 044 566	42 314 194	40 079 015
<i>Odniesiona liczba mieszkańców</i>	<i>195 989</i>	<i>196 589</i>	<i>196 589</i>	<i>196 589</i>
<i>Odniesiona ilość odpadów</i>	<i>26 625</i>	<i>56 016</i>	<i>61 596</i>	<i>58 805</i>
<u>łącznie roczny koszt na mieszkańca w zł</u>	<u>143,13*</u>	<u>147,74</u>	<u>215,24</u>	<u>203,87</u>
<u>łącznie koszt na tonę odpadów w zł</u>	<u>526,80</u>	<u>518,50</u>	<u>686,96</u>	<u>681,56</u>

* - dane doprowadzone do porównywalności w związku z funkcjonowaniem systemu dopiero od dnia 01.07.2013.

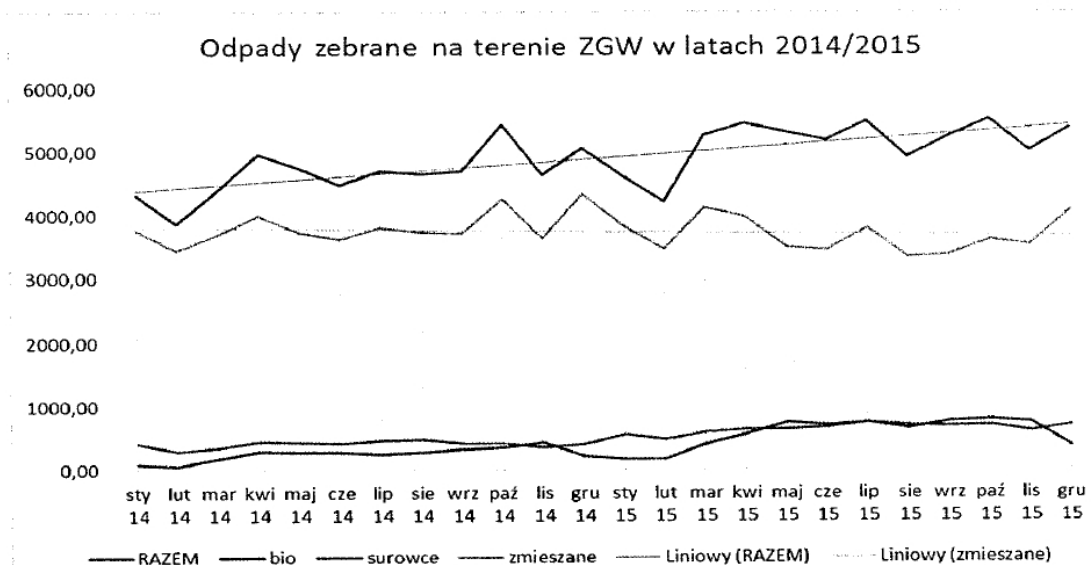
Ilość odebranych i przetransportowanych odpadów komunalnych w poszczególnych sektorach w podziale na miesiące roku 2015 przedstawia poniższa tabela:

ILOŚĆ ODEBRANYCH I PRZETRANSPORTOWANYCH ODPADÓW KOMUNALNYCH W POSZCZEGÓLNYCH SEKTORACH W PODZIALE NA MIESIĄCE ROKU 2015														
TRANSPORT		Ilość odpadów w Mg	Ilość odpadów w Mg	Ilość odpadów w Mg	Ilość odpadów w Mg	Ilość odpadów w Mg	Ilość odpadów w Mg	Ilość odpadów w Mg	Ilość odpadów w Mg	Ilość odpadów w Mg	Ilość odpadów w Mg	Ilość odpadów w Mg	Ilość odpadów w Mg	Ilość odpadów w Mg
		I/2015	II/2015	III/2015	IV/2015	V/2015	VI/2015	VII/2015	VIII/2015	IX/2015	X/2015	XI/2015	XII/2015	za 2015
GPK	II	350,20	336,16	437,40	465,54	399,90	403,50	372,54	340,90	404,50	418,50	401,26	373,28	4703,68
SITA	SUMA	350,20	336,16	437,40	465,54	399,90	403,50	372,54	340,90	404,50	418,50	401,26	373,28	4703,68
sektor I		291,42	262,12	307,96	330,20	326,52	323,82	368,40	298,94	311,96	343,26	325,26	362,26	3852,12
	III	656,60	569,46	679,74	689,86	693,54	646,20	674,22	589,94	634,32	693,10	641,80	744,36	7913,14
	IV	455,76	393,34	459,94	518,28	567,28	590,68	628,78	560,48	547,14	534,14	484,40	508,82	6249,04
	V	118,28	103,18	133,92	145,68	171,94	159,44	204,48	185,56	161,04	165,02	144,62	133,84	1827,00
	VII	438,96	360,34	431,26	489,30	502,18	396,72	485,56	449,88	457,58	489,78	414,12	425,84	5341,52
	X	323,38	277,26	336,10	398,58	352,26	345,50	377,76	328,36	375,94	376,08	366,76	352,78	4210,76
KOLTEL	SUMA	2284,40	1965,70	2348,92	2571,90	2613,72	2462,36	2739,20	2413,16	2487,98	2601,38	2376,96	2527,90	29393,58
	VI	228,88	206,02	264,78	282,02	298,50	278,32	303,88	276,26	327,48	298,32	277,24	274,90	3316,60
STAROKO	SUMA	228,88	206,02	264,78	282,02	298,50	278,32	303,88	276,26	327,48	298,32	277,24	274,90	3316,60
ktor VIII		1252,46	1339,08	1751,16	1606,16	1519,06	1568,82	1541,08	1458,34	1501,86	1704,84	1492,66	1635,50	18371,02
	IX	491,36	378,52	468,32	524,66	478,98	480,28	531,00	434,32	515,18	484,76	469,18	554,36	5810,92
	SUMA	1743,82	1717,60	2219,48	2130,82	1998,04	2049,10	2072,08	1892,66	2017,04	2189,60	1961,84	2189,86	24181,94
łącznie		4607,30	4225,48	5270,58	5450,28	5310,16	5193,28	5487,70	4922,98	5237,00	5507,80	5017,30	5365,94	61595,80

Struktura odpadów odebranych w 2015 roku przedstawia się następująco:



Trend ilości odebranych odpadów w ujęciu zagregowanym obrazuje również poniższy wykres:



W roku 2015 funkcjonowały trzy stacjonarne Punkty Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (w skrócie PSZOK):

- 1) PSZOK w ZUOK Stary Las Sp. z o.o. – cały rok 2015 - który przyjął 104,6 Mg odpadów komunalnych od mieszkańców gmin związku z grup: BIO, SUROWCE, niebezpieczne, wielkogabaryty wraz z oponami i budowlano rozbiórkowe przy średnim koszcie utylizacji i zagospodarowania odpadów 206,02 zł/Mg,
- 2) PSZOK w PUK Starkom Sp. z o.o. – cały rok 2015 - który przyjął 63,7 Mg odpadów komunalnych od mieszkańców gmin związku z grup: BIO, SUROWCE, niebezpieczne, wielkogabaryty wraz z oponami, elektryczne i elektroniczne oraz budowlano rozbiórkowe przy średnim koszcie utylizacji i zagospodarowania odpadów 337,05 zł/Mg.
- 3) PSZOK SITA Kościerzyna, który funkcjonuje od 04.2015 r. przyjął 12,4 Mg odpadów komunalnych od mieszkańców gmin związku z grup: BIO, SUROWCE, niebezpieczne, wielkogabaryty wraz z oponami, elektryczne i elektroniczne oraz budowlano rozbiórkowe przy średnim koszcie utylizacji i zagospodarowania odpadów 536,52 zł/Mg.

Tzw. PSZOK-i mobilne funkcjonujące na terenie wszystkich gmin związku odbierające odpady minimum jeden raz w roku, zebrały łącznie 3001,8 Mg odpadów z grup: niebezpieczne, wielkogabaryty wraz z oponami, elektryczne i elektroniczne oraz budowlano rozbiórkowe. Łączna wartość utylizacji i zagospodarowania odpadów odebranych w ramach PSZOK-ów przekroczyła kwotę 860 tys. zł.

Zakup pozostałych usług m. in. obejmuje również poniesione wydatki na:

- 1) obsługę prawną Związku w wysokości 50 184,00 złotych,
- 2) zakup usług pocztowych w wysokości 335 508,17 złotych,
- 3) ogłoszenia prasowe i reklamy edukacyjne 8 068,62 złotych, w tym wykonano:
 - a) publikację ogłoszeń i informacji w lokalnej prasie:

- Wieści z Kociewia - ulotka informacyjna dla właścicieli nieruchomości nt. zmian w systemie od 1 stycznia 2015 r. - emisja w dniu 15.01.2015r.
 - Gazeta Kociewska - ulotka informacyjna dla właścicieli nieruchomości nt. zmian w systemie od 1 stycznia 2015 r. - emisja w dniu 15.01.2015r.
 - Dziennik Bałtycki – (Dziennik Kociewski, Echo Pruszcza, Gryf Pomorski) – plakat pt. „Jak segregować odpady” emisje w dniu 23.01.2015 r.
- b) Publikacja informacji o zmianie wysokości stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w następujących mediach:
- Wieści z Kociewia – październik 2015 r.
 - Życie Kaszub – październik 2015 r.
 - Gazeta Kociewska – październik 2015 r.
 - Kurier Kociewski – październik 2015 r.
 - Dzień dobry Starogard - wrzesień 2015 r. i październik 2015 r.
 - Ekspres Kociewski – październik 2015
 - Dziennik Bałtycki (Dziennik Kociewski, Gryf Kościerski) –październik 2015 r.
 - portal internetowy 24starogard - październik 2015 r.
- 4) obsługa i utrzymanie systemu DOC.pl 40 393,20 złotych
- 5) opieka i utrzymanie programów FKB, kadry, płace 6 113,10 złotych
- 6) wykonanie podkładów i naklejek informacyjnych o sposobie segregacji odpadów 1 205,40 złotych

Ubezpieczono sprzęt elektroniczny i od odpowiedzialności cywilnej z tytułu posiadania biura w tym odpowiedzialność pracodawcy – 1770,00 złotych

Na podstawie art. 13 ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2011 r., Nr 152, poz. 897) Związku Gmin Wierzyca prowadził szereg **działań edukacyjnych i informacyjnych** dotyczących nowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi obowiązującego od 1 lipca 2013 roku.

Zarząd Związku i pracownicy Biura Związku aktywnie brali udział w różnych akcjach edukacyjno - ekologicznych a w szczególności:

- a) w dniu 11.02.2015 r. została podpisana umowa partnerska z ZUOK Stary Las Sp. z o.o. w sprawie realizacji projektu współfinansowanego przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku pt. „Nauka prawidłowej segregacji odpadów w Regionie Południowym”.
- Docelową grupą odbiorców kampanii są wszyscy mieszkańcy Regionu Południowego. Celem zadania jest podwyższenie świadomości mieszkańców w zakresie prawidłowej segregacji odpadów, przekazania informacji dotyczącej zasadności wybudowania ZUOK „Stary Las” oraz powołania Związku Gmin Wierzyca w ramach istniejącego od 1 lipca 2013 r. systemu gospodarowania odpadów.

Kampania edukacyjna jest także skierowana do nauczycieli szkół podstawowych w celu zwiększenia ich wiedzy w powyższych aspektach i umożliwienia przekazywania tej wiedzy dzieciom na zajęciach szkolnych.

W ramach projektu wykonano szereg zadań:

- wyprodukowano film edukacyjno-informacyjny dla młodych widzów, który pomoże uświadomić młodemu człowiekowi jak ważne jest segregowanie odpadów, dlaczego warto segregować oraz że recykling to nie czynność lecz sposób myślenia. Film ten był emitowany w trakcie uczestnictwa na festynach ekologicznych w 11 gminach,

- przygotowano materiały edukacyjne dla dzieci, które były nagrodami w konkursach na festynach ekologicznych, a także są przekazywane nauczycielom w celu nagradzania uczniów podczas prowadzenia zajęć szkolnych z nauki o prawidłowej segregacji odpadów tj. zakładki do książek, plany lekcji, kolorowanki, worki na zmianę obuwia,

Do realizacji pozostały m.in.:

- dalsze spotkania z nauczycielami szkół podstawowych w celu ich edukacji,
 - wydruk i dystrybucja naklejek na pojemniki (ponad 90 tys. szt.) ułatwiających mieszkańcom prawidłową segregację odpadów u źródła
- b) w Gminnym Konkursie Ekologicznym zorganizowanym z okazji Światowego Dnia Ziemi przez Publiczną Szkołę Podstawową w Mirotkach w którym brały udział wszystkie dzieci Gminy Skórcz uczęszczające do szkół podstawowych i gimnazjalnych – 20.04.2015 r.
- c) ZGW był współorganizatorem Wojewódzkiego konkursu ekologicznego pod hasłem „*Ochrona przyrody, czy to takie trudne?*”. Konkurs był przeznaczony dla uczniów klas I-III szkół podstawowych, który odbył się 18.04.2015 r. w ZUOK „Stary Las”.
- d) ZGW był współorganizatorem Akcji Sprzątania Świata 2015 r. na terenie 18 gmin Związku. W akcji udział brały dzieci z przedszkoli i szkół oraz koła wędkarskie, które zebrały 12,44 Mg odpadów zmieszanych odebranych i dostarczonych do RIPOK.
- e) W celu promowania odzysku surowców wtórnych, Związek był współorganizatorem konkursowej zbiórki makulatury na terenie szkół i przedszkoli Gminy Zblewo. Łącznie w ramach konkursu w okresie wiosny i jesieni zebrano 47,04 Mg makulatury, którą dostarczono do ZUOK Stary Las.
- f) Opracowany został przez pracowników Biura Związku i wyemitowany w mediach - Dziennik Bałtycki – (Dziennik Kociewski, Echo Pruszcz, Gryf Pomorski) – plakat pt. „*Jak segregować odpady*” emisja w styczniu 2015 r.

Wydatki na zakupy inwestycyjne w 2015 roku wynosiły 492,00 złotych, tytułem zwiększenia wartości środka trwałego – zakup oprogramowania do serwera.

V Informacja o deficycie za 2015 rok

DOCHODY	PLAN	WYKONANIE
bieżące	37 007 712,00	33 659 732,64
dochody majątkowe nie planowano		
WYDATKI		
wydatki bieżące	39 997 732,00	36 649 761,57
wydatki majątkowe	500,00	492,00
Niedobór	2 990 520,00	2 990 520,93
Pokrycie niedoboru		
Nadwyżka budżetowa rok 2014		330 490,23
Nadwyżka budżetowa rok 2013		2 660 030,70

Na koniec okresu sprawozdawczego tj. na dzień 31 grudnia 2015 Związek posiadał:

- 1) Należności (brutto) ogółem 4.871.343,83 złotych, w tym:
 - a) zaległych tytułem opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie netto 4.209.494,74 złotych (tj. zaległości 4.795.582,53 minus nadpłaty 586.087,79)
 - b) odsetek w kwocie 75.761,30 złotych od zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi
- 2) zobowiązań bieżących ogółem 6.645.082,13 złotych, w tym:
 - a) tytułem zakupu usług (m.in. za odbiór, transport, zagospodarowanie i utylizację odpadów komunalnych) 6 531 647,59 złotych,
 - b) tytułem zakupu usług za przesyłki pocztowe 11 483,16 złotych.
 - c) obsługi i utrzymania systemu RAD 5 338,20 złotych.
 - d) za śmieci szkoła nr 1, 63,54 złotych.
 - e) kosztów ogrzewania i zużycia energii 5 692,28 złotych.
 - f) zakupu materiałów biurowych 288,74 złotych.
 - g) kosztów egzekucji komorniczej 279,66 złotych.
 - h) naliczenia „13” pensji za rok 2015, 90 288,96 złotych

Zobowiązania wyżej wymienione w łącznej kwocie 3.651.155,65 złotych dotyczą kosztów poniesionych w miesiącu grudniu 2015 (wpływ faktur w miesiącu styczniu 2016), są to zobowiązania bieżące.

Natomiast zobowiązania w kwocie 2.993.926,48 złotych powstały w miesiącu grudniu tytułem niezapłaconych faktur za odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych za miesiąc listopad 2015. W wyniku zawartej ugody z wierzycielami o przedłużeniu terminu płatności, zaległości te zostały zrestrukturyzowane i stanowią zobowiązań wymagalnych.

Wynik finansowy jednostki na koniec roku obrotowego wynosi minus 7 844 986,47 złotych, natomiast fundusz jednostki wynosi 5 623 584,99 złotych, lecz po przeksięgowaniu wyniku wyniesie **minus 2 221 401,48 złotych**

VI Informacja uzupełniająca o wysokości środków na świadczenia pracownicze (wraz ze składkami ZUS) zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej

Rok	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
Wykonanie 2012	zero
Wykonanie 2013	842 028,48
Wykonanie 2014	1 229 479,95
Wykonanie 2015	1 452 771,65
Plan 2016	1 725 000,00
Plan 2017	1 725 000,00

VII Informacja o stanie mienia komunalnego

Związek Gmin Wierzyca na dzień 31 grudnia 2015 roku nie posiadał mienia komunalnego, nie posiadał żadnych praw własności oraz posiadania.

VIII Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2015 roku

Zarząd Związku Gmin Wierzyca w dniu 29 października 2014 podjął uchwałę nr 20/2014 ustalającą projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2018 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

Uchwała została przedstawiona organowi stanowiącemu Związek oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Po uzyskaniu pozytywnej opinii składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz organu stanowiącego do projektu przygotowano projekt uchwały do podjęcia przez Zgromadzenie.

W dniu 20 listopada 2014 r. Zgromadzenie podjęło Uchwałę nr XIV/56/2014 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2018 przy czym kwoty i zadania ustalone w projekcie nie zostały zmienione.

W dniu 26 marca 2015 r. Uchwałą nr III/14/2015 Zgromadzenia Związku Gmin Wierzyca dokonano zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2018 w której wprowadzono przychody tytułem nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2.990.520,00 złotych, z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

Powyższą uchwałą wprowadzono przedsięwzięcie pn. " Nauka prawidłowej segregacji odpadów w Regionie Południowym" z limitem zobowiązań 21.600 złotych.

Uchwałą Zgromadzenia Nr IV/22/2015 w dniu 18 maja 2015 zwiększono limit zobowiązań na w/w przedsięwzięcie o kwotę 6.323,00 złotych.

Po dokonanych zmianach łączny limit zobowiązań na dane przedsięwzięcie wynosi 27.923,00 złotych, w tym;

a) w roku 2015 - 16.424,60 złotych

b) w roku 2016 - 11.498,40 złotych

Wykonanie WPF na dzień 31 grudnia 2015 przedstawia załączona tabela.

Wieloletnia Prognoza Finansowa – wykonanie na 31.12.2015r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:													
		w tym:					w tym:								
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2						
Lp	1														
Formuła	[1..1]+[1.2]														
Wykonanie 2015	33 659 732,64	0,00	0,00	0,00	31 977 944,41	0,00	0,00	1 589 330,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	43 072 941,00	0,00	0,00	0,00	40 217 166,00	0,00	0,00	2 283 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	40 708 388,00	0,00	0,00	0,00	39 644 000,00	0,00	0,00	491 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	40 708 388,00	0,00	0,00	0,00	39 644 000,00	0,00	0,00	491 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	40 708 388,00	0,00	0,00	0,00	39 644 000,00	0,00	0,00	491 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatków ogółem	z tego:						Wydatków majątkowe	
		Wydanki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przyjętych zobowiązań z tytułu odroczonego podatku dochodowego	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonta		
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
Formuła	[2.1]+[2.2]								
Wykonanie 2015	36 649 761,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	43 072 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2017	40 708 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	40 708 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	40 708 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:					
				na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
Lp.	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]							
Wykonanie 2015	-2 990 520,93	2 990 520,93	2 990 520,93	2 990 520,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1]+[5.2]	[5.1.1]+[5.1.2]+[5.1.3]	[5.1.1]+[5.1.2]+[5.1.3]				
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki
			8.1	8.2
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1]-[2.1]	[1.1]+[4.1]+[4.2]-[2.1]-[2.2]
Wykonanie 2015	0,00	0,00	-2 990 028,93	492,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych													
		w tym na:		z tego:							Wydatki majątkowe w formie dotacji				
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne						
10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6							
Lp	10														
Formuła															
Wykonanie 2015	0,00	0,00	1 452 771,65	0,00	0,00	16 424,60	16 424,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	1 725 000,00	0,00	0,00	11 498,40	11 498,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła											
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.


Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dlugu i jego spłacie					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji
						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
		14.2				14.4

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U poz 86, z późn zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
 x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje obciążone przychodowe.
 17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący Zarządu
 Związku Gmin Wierzyca



Krystian Kamień

Starogard Gdański, marzec 2016