

**Uchwała Nr 16/VIII /2020**  
**Zarządu Mazurskiego Związku Międzygminnego**  
**- Gospodarka Odpadami w Giżycku**  
**z dnia 31 sierpnia 2020 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami w Giżycku za I półrocze 2020 roku.**

Na podstawie art.73 a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2020 r. poz. 1175) oraz § 8 ust. 3 pkt 6 Statutu Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami w Giżycku, Zarząd Związku uchwala, co następuje:

§ 1

Zarząd przekazuje Zgromadzeniu Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdanie z wykonania budżetu Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami w Giżycku za I półrocze 2020 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, o treści według załącznika do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Zarządu  
Mazurskiego Związku Międzygminnego  
- Gospodarka Odpadami

Wojciech Ogłuszka



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU  
MAZURSKIEGO ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO  
- GOSPODARKA ODPADAMI W GIŻYCKU  
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROK**

**1. Wstęp**

**2. Dochody**

**2.1 Dochody**

**2.2 Dotacje**

**3. Wydatki**

**3.1 Wydatki**

**4. Należności i zobowiązania**

**4.1 Należności budżetu**

**4.2 Zobowiązania budżetu**

**4.3 Skutki udzielonych ulg i zwolnień**

**5. Informacja o stanie mienia**

**6. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
za 2020 r**

## 1. WSTĘP

Zgodnie z Uchwałą nr V/23/2019 Zgromadzenia Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami w Giżycku z dnia 23grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku na 2020 rok, zmieniony uchwałą nr I/2/2020 z dnia 12 lutego 2020 r., plan dochodów i wydatków został uchwalony w wysokości:

a) dochody 21 421 274,00 zł

b) wydatki 21 421 274,00 zł

W uchwale budżetowej ustalono rezerwę ogólną w wysokości 21 400,00 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na dzień 30.06.2020 roku przedstawiono w tabeli poniżej.

### Wykonanie budżetu Związku za 2020 rok

| Wyszczególnienie                 | Plan<br>(po zmianach) | Wykonanie            | % wykonania  |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| <b>A. DOCHODY (A1+A2)</b>        | <b>21 421 274,00</b>  | <b>14 293 119,12</b> | <b>66,73</b> |
| <b>A1. Dochody bieżące</b>       | <b>21 421 274,00</b>  | <b>14 293 119,12</b> | <b>66,73</b> |
| <b>A2. Dochody majątkowe</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  |
| <b>B. WYDATKI (B1+B2)</b>        | <b>21 421 274,00</b>  | <b>10 956 207,15</b> | <b>51,15</b> |
| <b>B1. Wydatki bieżące</b>       | <b>21 406 274,00</b>  | <b>10 956 207,15</b> | <b>51,19</b> |
| <b>B2. Wydatki majątkowe</b>     | <b>15 000,00</b>      | <b>0</b>             | <b>0</b>     |
| <b>C. NADWYŻKA/DEFICYT (A-B)</b> | <b>0,00</b>           | <b>3 336 911,97</b>  |              |
| <b>D. FINANSOWANIE (D1-D2)</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |              |
| <b>D1. PRZYCHODY</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |              |
| <b>D2. ROZCHODY</b>              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |              |

## 2. DOCHODY

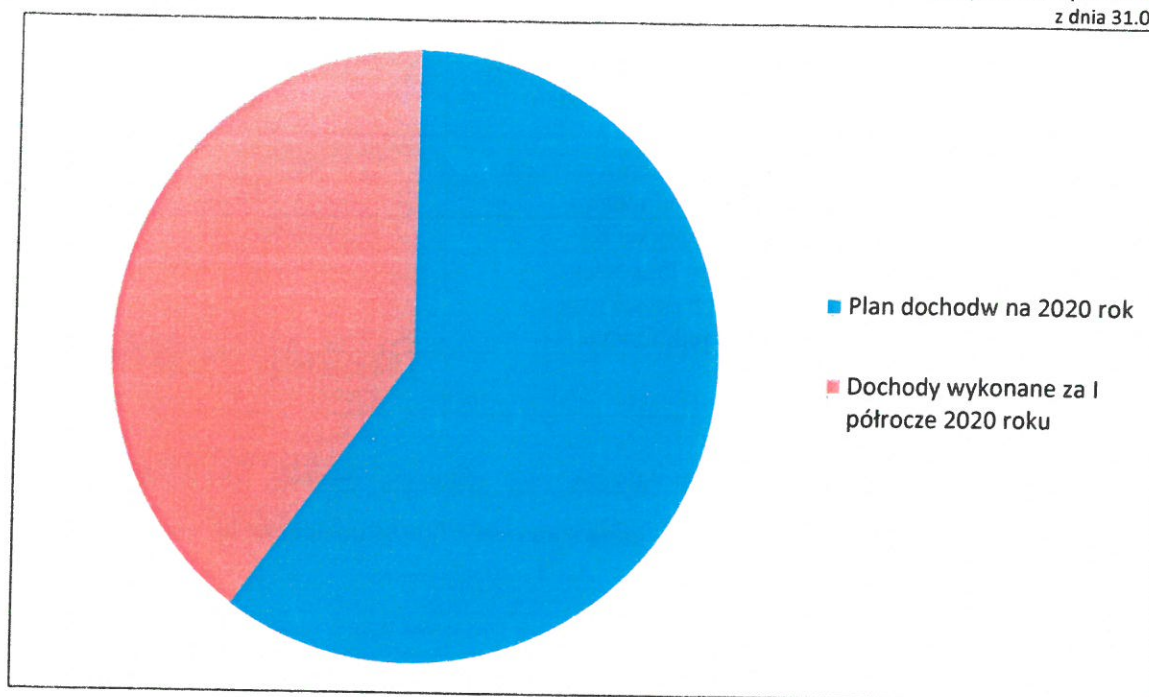
Plan dochodów budżetu został zrealizowany w 66,73 % osiągając kwotę 14 293 119,12 zł przy rocznym planie 21 421 274,00 zł.

### Struktura dochodów za IV kwartały 2019 roku

| Dział | Treść                                        | Plan          | Wykonanie     | %<br>wykonania<br>planu | %<br>dochodów<br>ogółem |
|-------|----------------------------------------------|---------------|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 1     | 2                                            | 3             | 4             | 5                       | 6                       |
| 900   | Gospodarka komunalna i<br>ochrona środowiska | 21 421 274,00 | 14 293 119,12 | 66,73                   | 66,73                   |
|       | Dochody ogółem                               | 21 421 274,00 | 14 293 119,12 | 66,73                   | 66,73                   |

### Struktura dochodów

| Lp. | Treść          | Wykonanie     | % Dochodów |
|-----|----------------|---------------|------------|
| 1.  | 2.             | 3.            | 4.         |
| 1.  | Dochody        | 14 293 119,12 | 100        |
| 2.  | Dotacje        | 0,00          | 0          |
|     | Dochody ogółem | 14 293 119,12 | 100        |



### Dochody w 2020 roku

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                           | Plan                 | Wykonanie            | % planu      |
|-------|----------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 900   |          |          | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                                                       | 21 421 274,00        | 14 293 119,12        | 66,73        |
|       | 90002    |          | <b>Gospodarka odpadami</b>                                                                      | <b>21 301 274,00</b> | <b>14 293 119,12</b> | <b>67,09</b> |
|       |          | 0400     | Wpływy z opłaty produktowej                                                                     |                      | 148,18               | 0,001        |
|       |          | 0490     | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw              | 21 083 465,00        | 14 174 082,58        | 66,54        |
|       |          | 0640     | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej oraz kosztów upomnień                 | 50 000,00            | 16 767,92            | 0,07         |
|       |          | 0910     | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat                                       | 40 000,00            | 29 831,85            | 0,14         |
|       |          | 0920     | Pozostałe odsetki                                                                               |                      | 3 815,13             | 0,02         |
|       |          | 0940     | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych                                                      |                      | 458,00               | 0,001        |
|       |          | 0970     | Wpływy z różnych dochodów                                                                       | 40 000,00            | 12 834,62            | 0,06         |
|       |          | 2900     | Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków | 87 809,00            | 55 180,84            | 0,26         |

|              |       |                                                                                          |                      |                      |              |
|--------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
|              |       | gmin lub związków powiatów<br>na dofinansowanie zadań<br>bieżących                       |                      |                      |              |
|              | 90026 | Pozostałe działania związane z<br>gospodarką odpadami                                    | 120 000,00           | 0,00                 |              |
|              | 2460  | Środki otrzymane od pozostałych jednostek<br>zaliczanych do sektora finansów publicznych | 120 000,00           | 0,00                 | 0,00         |
| <b>Razem</b> |       |                                                                                          | <b>21 421 274,00</b> | <b>14 293 119,12</b> | <b>66,73</b> |

Z analizy danych zawartych w tabeli wynika, że głównym źródłem dochodów są opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które stanowią 67,09 % dochodów ogółem.

## 2.1 DOTACJE

| Paragraf     | Treść                                                                                                                                                                     | Plan       | % dotacji | % dotacji ogółem |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------------|
| 2460         | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 120 000,00 | 100       | 100              |
| <b>Razem</b> |                                                                                                                                                                           | 120 000,00 | 100,00    | 100,00           |

## 3. WYDATKI

Zaplanowaną w budżecie kwotę wydatków w wysokość 21 421 274,00 zł zrealizowano w 51,15 %, tj. w kwocie 10 956 207,15 zł. W rozdziale 90002 wydatkowano 10 879 798,02 zł, zaś w rozdziale 90026 wydatkowano kwotę 76 409,13 zł. Wydatki majątkowe stanowią 0,00% wydatków ogółem.

Paragraf 4300 w rozdziale 90002 zakup usług pozostałych wykonano w kwocie 9 980 933,70 zł tj. 46,59 % wydatków ogółem. W paragrafie 4300 ujęto wydatki:

- utrzymanie czystości i porządku w gminach – 9 710 036,42 zł
- usługi pocztowe - 150 549,29 zł
- usługa dostępu do programu MGAV3, - 56 638,92 zł
- ochrona danych osobowych - 8 757,60 zł
- edukacja ekologiczna - 17 465,03 zł ( w tym paragraf. 4170 wykonano wydatek w kwocie 5 700,00)
- usługi prawnicze 12 546,00 zł
- pozostałe - 30 640,44 zł

Wydatki majątkowe nie zostały zrealizowane - paragraf 6060

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawiono w tabeli poniżej.

### Rozdział 90002

#### 1) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 780 419,13 zł

| Rozdział | Paragraf | Nazwa klasyfikacji                 | Plan         | Wykonanie  | Procent planu |
|----------|----------|------------------------------------|--------------|------------|---------------|
| 90002    | 4010     | Wynagrodzenie osobowe              | 1 187 960,00 | 552 074,81 | 46,48         |
| 90002    | 4040     | Dodatkowe wynagrodzenie roczne     | 85 040,00    | 85 010,17  | 99,97         |
| 90002    | 4110     | Składki na ubezpieczenie społeczne | 226 039,00   | 111 238,84 | 49,22         |
| 90002    | 4120     | Składki na Fundusz Pracy           | 30 859,00    | 13 976,20  | 45,29         |
| 90002    | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe           | 50 000,00    | 18 119,11  | 36,24         |

#### 2) Wydatki rzeczowe 10 099 378,89 zł

| Rozdział | Paragraf | Nazwa klasyfikacji                               | Plan          | Wykonanie    | Procent planu |
|----------|----------|--------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|
| 90002    | 3020     | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzenia    | 2 000,00      | 0            | 0             |
| 90002    | 4190     | Nagrody konkursowe                               | 5 000,00      | 0            | 0             |
| 90002    | 4210     | Materiały i wyposażenie                          | 57 234,00     | 27 936,38    | 48,81         |
| 90002    | 4260     | Energia gaz woda                                 | 25 934,00     | 13 039,36    | 50,28         |
| 90002    | 4270     | Zakup usług remontowych                          | 2 148,00      | 1 049,83     | 48,88         |
| 90002    | 4280     | Zakup usług zdrowotnych                          | 7 400,00      | 70,00        | 0,95          |
| 90002    | 4300     | Zakup usług pozostałych                          | 19 430 514,00 | 9 980 933,70 | 51,37         |
| 90002    | 4360     | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 12 000,00     | 8 771,26     | 73,10         |
| 90002    | 4390     | Wykonanie ekspertyz, analiz i opinii             | 10 345,00     | 0            | 0             |
| 90002    | 4400     | Oplaty czynszowe                                 | 49 476,00     | 24 899,62    | 50,33         |
| 90002    | 4410     | Podróże służbowe krajowe                         | 1 000,00      | 477,99       | 47,80         |
| 90002    | 4420     | Podróże służbowe zagraniczne                     | 500,00        | 0            | 0             |
| 90002    | 4430     | Różne opłaty i składki                           | 34 000,00     | 15 057,58    | 44,29         |
| 90002    | 4440     | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych           | 25 425,00     | 23 255,00    | 91,47         |
| 90002    | 4610     | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 4 000,00      | 800,00       | 20,00         |
| 90002    | 4700     | Szkolenie pracowników                            | 18 000,00     | 3 088,17     | 17,16         |
| 75818    | 4810     | Rezerwy                                          | 21 400,00     | 0,00         | 0             |

#### 3) Wydatki majątkowe 0 zł

| Rozdział | Paragraf | Nazwa klasyfikacji | Plan | Wykonanie | Procent planu |
|----------|----------|--------------------|------|-----------|---------------|
|----------|----------|--------------------|------|-----------|---------------|

|       |      |                                                      |           |   |   |
|-------|------|------------------------------------------------------|-----------|---|---|
| 90002 | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 15 000,00 | 0 | 0 |
|-------|------|------------------------------------------------------|-----------|---|---|

## Rozdział 90026

### 1) Wydatki rzeczowe 76 409,13 zł

| Rozdział | Paragraf | Nazwa klasyfikacji      | Plan       | Wykonanie | Procent planu |
|----------|----------|-------------------------|------------|-----------|---------------|
| 90002    | 4300     | Zakup usług pozostałych | 120 000,00 | 76 409,13 | 63,68         |

## 4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

### 4.1. Należności budżetu

Na dzień 30 czerwca 2020 roku należności wynoszą: 1 946 653,63 zł, z tego:

#### Należności wymagalne: 2 575 913,98 zł

- z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 2 551 234,30 zł
- z tytułu kosztów upomnienia 24 679,68 zł

#### Pozostałe należności: 21 147 328,09 zł

- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 20 856 891,39 zł
- z tytułu kosztów upomnienia 46,40 zł
- składki na wydatki bieżące 32 627,58 zł
- usługi – badanie osiadania na terenie składowisk odpadów 1 968,00
- zaległe składki ZUS (protokół pokontrolny - zmiana umowy o dzieło na zlecenie) – 4 008,95 zł
- przedpłata za szkolenie pracownika 121,77 zł

oraz

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - 251 664,00 zł

### 4.2. Zobowiązania budżetu

Na dzień 30 czerwca 2020 roku zobowiązania wynoszą: 1 505 112,51 zł z tego:

#### Zobowiązania wymagalne: 0,00 zł

#### Zobowiązania niewymagalne: 1 505 112,51 zł

- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 1 494 787,41 zł
- usługi pocztowe 7 902,60 zł
- zakup paliwa 147,00 zł
- udostępnienie oprogramowania SEPAN/SMOK 2 275,50 zł

#### 4.3. Skutki udzielonych ulg i zwolnień

Zarząd nie umorzył zaległości podatkowych:

### 5. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO MZM-GO GIŻYCKO

| Wyszczególnienie składników mienia komunalnego | Grupa środka trwałego | Wartość na dzień 01.01.2020 r. | Zwiększenie | Zmniejszenie | Wartość na dzień 30.06.2020 r. |
|------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| Serwer z oprogramowaniem systemowym            | IV                    | 29 950,50                      |             |              | 29 950,50                      |
| Centrala telefoniczna                          | VI                    | 4 569,70                       |             |              | 4 569,70                       |
| Zestaw do transmisji obrad                     | VI                    | 18 680,62                      |             |              | 18 680,62                      |
| Samochód osobowy                               | VII                   | 55 226,84                      |             |              | 55 226,84                      |
| Kserokopiarki                                  | VII                   | 29 144,00                      |             |              | 29 144,00                      |
| Razem                                          |                       | 137 571,66                     |             |              | 137 571,66                     |

| Udziały w spółkach |                                                                  |                               |
|--------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|                    | Nazwa spółki                                                     | Udział na dzień 30.06.2020 r. |
| 1.                 | Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych Spytkowo Sp. z o.o. | 18 541 500,00 zł              |

### 6. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA I PÓŁROCZE 2020 ROK

| L.p. | Wyszczególnienie                   | Plan          | Wykonanie za II kwartały 2020 | Procent planu |
|------|------------------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| 1    | Dochody ogółem                     | 21 421 274,00 | 14 293 119,12                 | 66,73         |
| 2    | Wydatki bieżące                    | 21 406 274,00 | 10 956 207,15                 | 51,19         |
| 3    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 290 063,10    | 290 063,10                    | 100,00        |
| 4    | Środki do dyspozycji (1-2+3)       | 305 063,10    | 3 626 975,07                  | -             |
| 5    | Wydatki majątkowe                  | 15 000,00     | 0                             | 0             |
| 6    | Wydatki ogółem                     | 21 421 274,00 | 10 956 207,15                 | 51,15         |
| 7    | Wynik budżetu (1-6)                | 0             | 3 336 911,97                  | -             |

Związek nie prowadzi przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

