

**Uchwała Nr 5/III/2022**  
**Zarządu Mazurskiego Związku Międzygminnego**  
**- Gospodarka Odpadami w Giżycku**  
**z dnia 30 marca 2022 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami w Giżycku za 2021 rok.**

Na podstawie art.73 a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz § 8 ust. 3 pkt 6 Statutu Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami w Giżycku, Zarząd Związku uchwala, co następuje:

§1

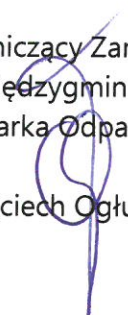
Przekazać Zgromadzeniu Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdanie z wykonania budżetu Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami w Giżycku za 2021 rok wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy 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 2021 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 2021 r

## 1. WSTĘP

Zgodnie z Uchwałą nr VI/32/2020 Zgromadzenia Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami w Giżycku z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku na 2021 rok, zmieniony uchwałą nr II/7/2021 z dnia 25 czerwca 2021 r., V/13/2021 z dnia 10 grudnia 2021r., VI/15/2021 z 30 grudnia 2021r., plan dochodów i wydatków został uchwalony w wysokości:

a) dochody 34 911 913,00 zł

b) wydatki 38 712 643,00 zł

c) różnica między dochodami i wydatkami budżetu stanowi deficyt budżetu, który zostanie pokryty nadwyżką budżetu z lat ubiegłych w wysokości 3 800 730,00 zł

W uchwale budżetowej ustalono rezerwę ogólną w wysokości 38 712,00 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na dzień 31.12.2021 roku przedstawiono w tabeli poniżej.

### Wykonanie budżetu Związku za 2021 rok

| Wyszczególnienie         | Plan<br>(po zmianach) | Wykonanie            | % wykonania  |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| <b>A.DOCHODY</b>         | <b>34 911 913,00</b>  | <b>32 761 892,97</b> | <b>93,84</b> |
| A1.Dochody bieżące       | 34 911 913,00         | 32 761 892,97        | 93,84        |
| A2.Dochody majątkowe     | 0,00                  | 0,00                 | 0,00         |
| <b>B.WYDATKI (B1+B2)</b> | <b>38 712 643,00</b>  | <b>36 830 146,76</b> | <b>95,14</b> |
| B1.Wydatki bieżące       | 38 512 643,00         | 36 830 146,76        | 95,63        |
| B2.Wydatki majątkowe     | 200 000,00            |                      | 0,00         |
| <b>C.NADWYŻKA</b>        | <b>-3 800 730,00</b>  | <b>-4 068 253,79</b> |              |
| D.FINANSOWANIE (D1-D2)   | 0,00                  | 0,00                 |              |
| D1. PRZYCHODY            |                       |                      |              |
| D2. ROZCHODY             |                       |                      |              |

## 2. DOCHODY

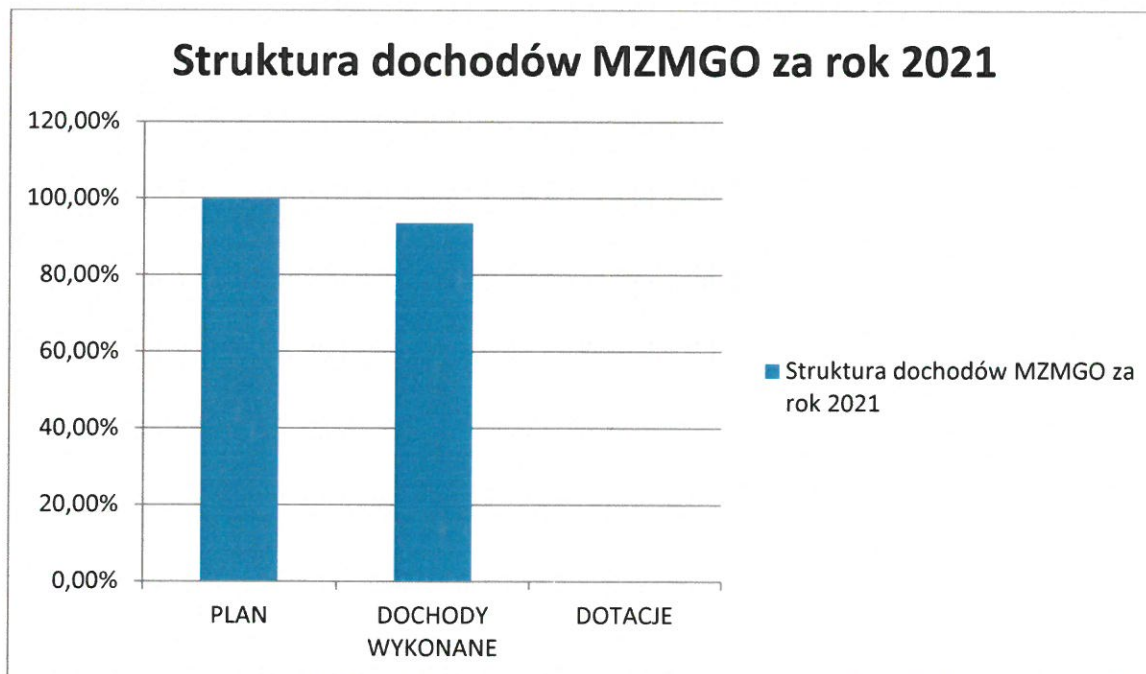
Plan dochodów budżetu został zrealizowany w 93,84 % osiągając kwotę 32 761 892,97 zł przy rocznym planie 34 911 913,00 zł.

### Struktura dochodów za 4 kwartały 2021 roku

| Dział | Treść                                     | Plan       | Wykonanie     | % wykonania planu |
|-------|-------------------------------------------|------------|---------------|-------------------|
| 1     | 2                                         | 3          | 4             | 5                 |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 34 911 913 | 32 761 892,97 | 93,84             |
|       | Dochody ogółem                            | 34 911 913 | 32 761 892,97 | 93,84             |

### Struktura dochodów

| Lp. | Treść          | Wykonanie     | % Dochodów |
|-----|----------------|---------------|------------|
| 1.  | 2.             | 3.            | 4.         |
| 1.  | Dochody        | 32 699 138,38 | 99,81      |
| 2.  | Dotacje        | 62 754,59     | 0,19       |
|     | Dochody ogółem | 32 761 892,97 | 100        |



## 2.1 Dochody

### Dochody w 2021 roku

| Dział      | Rozdział     | Paragraf | Treść                                                                                                                                                        | Plan              | Wykonanie            | % planu       |
|------------|--------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------|
| <b>900</b> |              |          | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                                                                             | <b>34 911 913</b> | <b>32 761 892,97</b> | <b>93,84</b>  |
|            | <b>90002</b> |          | <b>Gospodarka odpadami</b>                                                                                                                                   | <b>34 849 158</b> | <b>32 699 138,38</b> | <b>93,83</b>  |
|            |              | 0400     | Wpływy z opłaty produktowej                                                                                                                                  | 48                | 47,04                | 98,00         |
|            |              | 0410     | Wpływy z opłaty skarbowej                                                                                                                                    | 25                | 25,00                | 100,00        |
|            |              | 0490     | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw                                                                           | 33 334 462        | 30 920 369,05        | 92,76         |
|            |              | 0580     | Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych                                                                                                            | 63 594            | 53 594,00            | 84,28         |
|            |              | 0640     | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej oraz kosztów upomnień                                                                              | 50 000            | 54 407,39            | 108,81        |
|            |              | 0740     | Wpływy z dywidend                                                                                                                                            | 1 210 000         | 1 210 000,00         | 100,00        |
|            |              | 0910     | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat                                                                                                    | 80 000            | 85 781,36            | 107,23        |
|            |              | 0920     | Pozostałe odsetki                                                                                                                                            | 1 500             | 2 852,35             | 190,16        |
|            |              | 0940     | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych                                                                                                                   | 2 290             | 2 287,25             | 99,88         |
|            |              | 0970     | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                    | 20 000            | 20 611,30            | 103,06        |
|            |              | 2900     | Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących | 87 239            | 87 238,29            | 100,00        |
|            |              | 2990     | wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego                                            | 0                 | 261 925,35           |               |
|            | <b>90026</b> |          | <b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>                                                                                                    | <b>62 755</b>     | <b>62 754,59</b>     | <b>100,00</b> |
|            |              | 2460     | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych                                                                        | 62 755            | 62 754,59            | 100,00        |

Z analizy danych zawartych w tabeli wynika, że głównym źródłem dochodów są opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które stanowią 94,38 % dochodów ogółem.

## 2.2 DOTACJE

| Paragraf     | Treść                                                                                                                                                                     | Plan   | wykonanie |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 2460         | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 62 755 | 62 754,59 |
| <b>Razem</b> |                                                                                                                                                                           | 62 755 | 62 754,59 |

## 3. WYDATKI

Zaplanowaną w budżecie kwotę wydatków w wysokość 38 712 643,00 zł zrealizowano w 95,14 %, tj. w kwocie 36 830 146,76 zł.

W rozdziale 90002 wydatkowano 36 830 146,76 zł, zaś z rozdziału 90026 nie dokonano wydatku.

Paragraf 4300 w rozdziale 90002 zakup usług pozostałych wykonano w kwocie 34 621 652,26 zł tj. 94,00 % wydatków ogółem.

W w/w paragrafie ujęto wydatki:

- utrzymanie czystości i porządku w gminach – 34 168 092,15 zł
- usługi pocztowe - 161 609,90 zł
- opieka autorska i dostępu do programów komputerowych w MZMGO - 144 208,23 zł
- ochrona danych osobowych - 10 770,00 zł
- edukacja ekologiczna - 50 744,06 zł
- usługi prawnicze - 28 782,00 zł
- monitoring poeksploatacyjny składowisk odpadów - 24 714,39 zł
- pozostałe - 32 731,53 zł

Wydatków majątkowych w roku 2021 nie wykonano.

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawiono w tabeli poniżej.

### Rozdział 75818

| Rozdział | Paragraf | Nazwa klasyfikacji | Plan      | Wykonanie | Procent planu |
|----------|----------|--------------------|-----------|-----------|---------------|
| 75818    | 4810     | Rezerwa            | 38 712,00 | 0,00      | 0,00          |

### Rozdział 90002

#### 1) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 892 558,08 zł

| Rozdział | Paragraf | Nazwa klasyfikacji             | Plan         | Wykonanie    | Procent planu |
|----------|----------|--------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 90002    | 4010     | Wynagrodzenie osobowe          | 1 457 266,00 | 1 454 000,89 | 99,77         |
| 90002    | 4040     | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 101 120,00   | 99 311,40    | 98,21         |

|       |      |                                    |            |            |       |
|-------|------|------------------------------------|------------|------------|-------|
| 90002 | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne | 284 891,00 | 283 114,03 | 99,38 |
| 90002 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy           | 36 663,00  | 32 453,03  | 88,52 |
| 90002 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe           | 41 684,00  | 22 254,15  | 53,39 |
| 90002 | 4710 | Wpłaty PPK                         | 20 721,00  | 1 424,58   | 6,87  |

**2) Wydatki rzeczowe 34 937 588,68 zł**

| Rozdział | Paragraf | Nazwa klasyfikacji                               | Plan          | Wykonanie     | Procent planu |
|----------|----------|--------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 90002    | 3020     | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzenia    | 6 000,00      | 4 500,00      | 75,00         |
| 90002    | 4210     | Materiały i wyposażenie                          | 90 876,00     | 74 357,85     | 81,83         |
| 90002    | 4260     | Energia gaz woda                                 | 29 837,00     | 29 036,55     | 97,32         |
| 90002    | 4270     | Zakup usług remontowych                          | 8 500,00      | 7 830,61      | 92,13         |
| 90002    | 4280     | Zakup usług zdrowotnych                          | 9 380,00      | 8 745,00      | 93,23         |
| 90002    | 4300     | Zakup usług pozostałych                          | 36 128 935,00 | 34 621 652,26 | 95,83         |
| 90002    | 4360     | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 10 900,00     | 10 796,75     | 99,06         |
| 90002    | 4390     | Wykonanie ekspertyz, analiz i opinii             | 19 110,00     | 19 052,70     | 99,70         |
| 90002    | 4400     | Oplaty czynszowe                                 | 51 592,00     | 51 547,33     | 99,92         |
| 90002    | 4410     | Podróże służbowe krajowe                         | 4 000,00      | 461,40        | 11,54         |
| 90002    | 4420     | Podróże służbowe zagraniczne                     | 50,00         | 0             | 0             |
| 90002    | 4430     | Różne opłaty i składki                           | 63 511,00     | 53 449,22     | 84,16         |
| 90002    | 4440     | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych           | 35 145,00     | 35 145,00     | 100           |
| 90002    | 4510     | Oplaty na rzecz budżetu Państwa - KRK            | 120,00        | 120,00        | 100           |
| 90002    | 4610     | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 10 440,00     | 9 397,00      | 90,01         |
| 90002    | 4700     | Szkolenie pracowników                            | 16 370,00     | 11 497,01     | 70,24         |

**3) Wydatki majątkowe 0,00 zł**

| Rozdział | Paragraf | Nazwa klasyfikacji                                   | Plan       | Wykonanie | Procent planu |
|----------|----------|------------------------------------------------------|------------|-----------|---------------|
| 90002    | 6060     | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 200 000,00 | 0,00      | 0,00          |

**Rozdział 90026**

**1) Wydatki rzeczowe 0,00zł**

| Rozdział | Paragraf | Nazwa klasyfikacji      | Plan      | Wykonanie | Procent planu |
|----------|----------|-------------------------|-----------|-----------|---------------|
| 90026    | 4300     | Zakup usług pozostałych | 46 820,00 | 0,00      | 0,00          |



## **4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA**

### **4.1. Należności budżetu oraz nadpłaty**

Na dzień 31 grudnia 2021 roku należności wynoszą: 2 887 135,25 zł, z tego:

#### **Należności wymagalne: 2 526 421,39 zł**

- z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 2 472 506,18 zł
- z tytułu kosztów upomnienia 43 915,21 zł
- naliczone kary 10 000,00 zł

#### **Pozostałe należności: 360 713,86 zł**

- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 12 587,50 zł
- z tytułu kosztów upomnienia 2 080,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 343 892,36 zł
- kaucja za dzierżawę butli 154,00 zł
- naliczone kary 2 000,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2021 roku **nadpłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** wynoszą **448 872,03 zł**

### **4.2. Zobowiązania budżetu**

Na dzień 31 grudnia 2021 roku zobowiązania wynoszą: 3 429 463,59 z tego:

#### **Zobowiązania wymagalne: 0,00 zł**

#### **Zobowiązania niewymagalne: 3 429 463,59 zł**

- naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki od niego naliczone oraz składki ZUS za m-c 12/2021 134 492,08 zł
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 3 266 672,71 zł
- usługi pocztowe 21 987,50 zł
- energia elektryczna, woda, ścieki 892,38 zł
- zakup paliwa 189,92 zł
- badania wstępne i okresowe pracowników 309,00
- monitoring- pomiar dobowych sum opadów atmosferycznych 4 920,00

#### 4.3. Skutki udzielonych ulg i zwolnień

Zarząd umorzył:

- zaległości podatkowe wraz z odsetkami na kwotę 4 860,12 zł
- przedawnione należności wraz z odsetkami za 2015 rok na kwotę 58 439,96 zł

Zarząd rozłożył na raty:

- zaległości podatkowe na kwotę 11 445,89 zł

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

| Wyszczególnienie składników mienia komunalnego | Grupa środka trwałego | Wartość na dzień 01.01.2021 r. | Zwiększenie | Zmniejszenie | Wartość na dzień 31.12.2021 r. |
|------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| Serwer z oprogramowaniem systemowym            | IV                    | 29 950,50                      |             |              | 29 950,50                      |
| Centrala telefoniczna                          | VI                    | 13 768,38                      |             |              | 13 768,38                      |
| Zestaw do transmisji obrad                     | VI                    | 18 680,62                      |             |              | 18 680,62                      |
| Samochód osobowy                               | VII                   | 55 226,84                      |             |              | 55 226,84                      |
| Samochód osobowy                               | VII                   | 26 000,00                      |             |              | 26 000,00                      |
| Kserokopiarki                                  | VII                   | 29 144,00                      |             |              | 29 144,00                      |
| <b>Razem</b>                                   |                       | <b>172 770,34</b>              |             |              | <b>172 770,34</b>              |

| Udziały w spółkach |                                                                  |                               |
|--------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|                    | Nazwa spółki                                                     | Udział na dzień 31.12.2021 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 2021 ROK

| L.p. | Wyszczególnienie     | Plan          | Wykonanie za IV kwartały 2021 | Procent planu |
|------|----------------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| 1    | Dochody ogółem       | 34 911 913,00 | 32 761 892,97                 | 93,84         |
| 2    | Wydatki bieżące      | 38 512 643,00 | 36 830 146,76                 | 95,64         |
| 3    | Wydatki majątkowe    | 200 000,00    | 0                             | 0             |
| 4    | Wydatki ogółem       | 38 712 643,00 | 36 830 146,76                 | 95,14         |
| 5    | Środki do dyspozycji |               | 53 961,82                     |               |
| 6    | Wynik budżetu        | 0             | - 4 068 253,79                | -             |

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