

Uchwała Nr 11/III/2023
Zarządu Mazurskiego Związku Międzygminnego
- Gospodarka Odpadami w Giżycku
z dnia 07 marca 2023 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Mazurskiego Związku
Międzygminnego – Gospodarka Odpadami w Giżycku za 2022 rok

Na podstawie art.73 a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2023 poz. 40) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2022 poz. 1634 ze zm.) 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 2022 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 2022 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 2022 r

1. WSTĘP

Zgodnie z Uchwałą nr VI/17/2021 Zgromadzenia Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami w Giżycku z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku na 2022 rok, zmieniony uchwałą nr I/4/2022 z dnia 21 marca 2022 r., 8/V/2022 z dnia 26 maja 2022 r., 9/VI/2022 z dnia 29 czerwca 2022 r., III/9/2022 z dnia 02 sierpnia 2022, 16/VIII/2022 z dnia 31 sierpnia 2022, IV/10/2022 z 28 września 2022, VI/17/2022 z 21 grudnia 2022 plan dochodów i wydatków został uchwalony w wysokości:

- a) dochody 48.098.361,00 zł
- b) wydatki 47.848.361,00 zł
- c) różnica między dochodami i wydatkami budżetu stanowi plan rozchodów w wysokości 250.000,00 zł

W uchwale budżetowej ustalono rezerwę ogólną w wysokości 47.848,00 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na dzień 31.12.2022 roku przedstawiono w tabeli poniżej.

Wykonanie budżetu Związku za 2022 rok

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% wykonania
A.DOCHODY	48 098 361,00	40 258 671,97	83,70
A1.Dochody bieżące	48 098 361,00	40 258 671,97	83,70
A2.Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00
B.WYDATKI (B1+B2)	47 848 361,00	36 565 723,28	76,42
B1.Wydatki bieżące	47 623 109,00	36 540 471,68	76,73
B2.Wydatki majątkowe	225 252,00	25 251,60	11,21
C.NADWYŻKA	250 000,00	3 692 948,69	
D.FINANSOWANIE (D1-D2)	-250 000,00	0,00	
D1. PRZYCHODY			
D2. ROZCHODY	250 000,00		

2. DOCHODY

Plan dochodów budżetu został zrealizowany w 83,70 % osiągając kwotę 40.258.671,97 zł przy rocznym planie 48.098.361,00 zł.

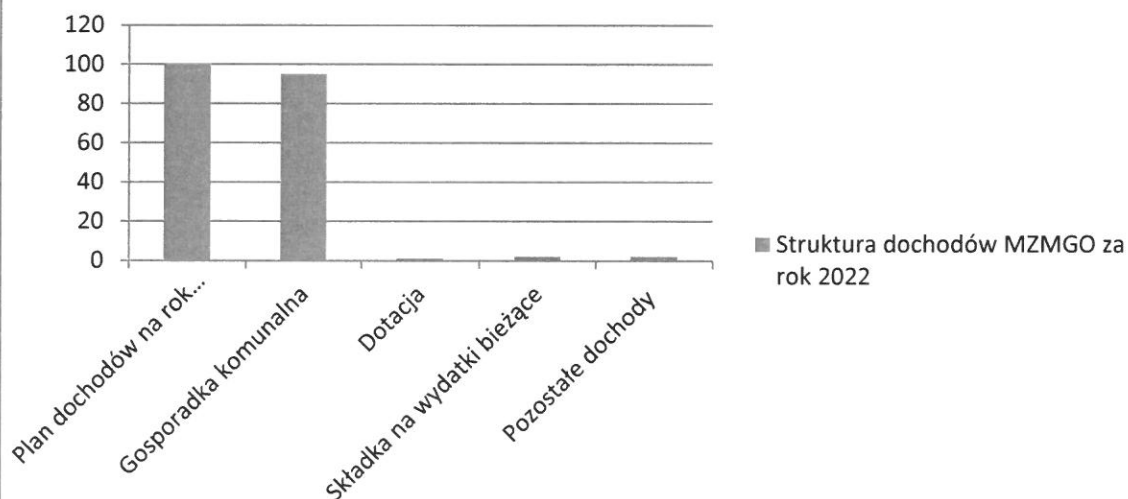
Struktura dochodów za 4 kwartały 2022 roku

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	48.098.361,00	40.258.671,97	83,70
	Dochody ogółem	48.098.361,00	40.258.671,97	83,70

Struktura wykonanych dochodów za 2022 rok

Lp.	Treść	Wykonanie	% Dochodów
1.	2.	3.	4.
1.	Dochody	39.943.362,87	99,21
2.	Dotacje	55.736,48	0,14
3.	Składka na wydatki bieżące	123.706,20	0,31
4.	Pozostałe dochody	135.866,42	0,34
	Dochody ogółem	40.258.671,97	100

Struktura wykonanych dochodów MZMGO za rok 2022



2.1 Dochody

Dochody w 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	% planu
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	90002		Gospodarka odpadami	48 059 271	40 219 582,03	83,69
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	12	12,02	100,17
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25	25,00	100,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	47 496 022	39 721 436,99	83,63
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych	47 600	12 000,00	25,21
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej oraz kosztów upomnień	91 001	85 622,76	94,09
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	146 708	136 303,12	92,91
		0920	Pozostałe odsetki	106 675	105 927,22	99,30
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 875	875,00	8,05
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000	17 027,18	85,14
		2460	Wpływy przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	16 647	16 646,54	100,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	123 706	123 706,20	100,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	39 090	39 089,94	100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	39 090	39 089,94	100,00
Razem				48 098 361	40 258 671,97	83,70

Z analizy danych zawartych w tabeli wynika, że głównym źródłem dochodów są opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które stanowią 99,21 % 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	55.737,00	55.736,48
Razem		55.737,00	55.736,48

3. WYDATKI

Zaplanowaną w budżecie kwotę wydatków w wysokość 47.848.361,00 zł zrealizowano w 76,42 %, tj. w kwocie 36.565.723,28 zł.

W rozdziale 90002 wydatkowano 36.402.929,14 zł, zaś z rozdziału 90026 wydatkowano 162.794,14 zł..

Paragraf 4300 w rozdziale 90002 zakup usług pozostałych wykonano w kwocie 33.863.260,90 zł tj. 92,61 % wydatków ogółem.

W w/w paragrafie ujęto wydatki:

- utrzymanie czystości i porządku w gminach – 33.423.635,92 zł
- usługi pocztowe - 149.457,80 zł
- opieka autorska i dostępu do programów komputerowych w MZMGO - 163.295,65 zł
- ochrona danych osobowych - 10.800,00 zł
- edukacja ekologiczna - 46.770,76 zł
- usługi prawnicze – 32.226,00 zł
- monitoring poeksploatacyjny składowisk odpadów - 16.974,00 zł
- pozostałe - 20.100,77 zł

Wydatki majątkowe w roku 2022 wykonano w wysokości 25.251,60 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawiono w tabelach poniżej.

Rozdział 75818

Rozdział	Paragraf	Nazwa klasyfikacji	Plan	Wykonanie	Procent planu
75818	4810	Rezerwa	47.848,00	0,00	0,00

Rozdział 90002

1) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane			2 247 697	2 194 983,40 zł	
Rozdział	Paragraf	Nazwa klasyfikacji	Plan	Wykonanie	Procent planu
90002	4010	Wynagrodzenie osobowe	1 710 553	1 703 277,00	99,57
90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	112 107	112 106,94	100,00
90002	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	325 320	317 795,31	97,69
90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	44 118	34 069,24	77,22
90002	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 502	25 060,00	82,16
90002	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	25 097	2 674,91	10,66
2) Wydatki rzeczowe			45 017 169	34 182 694,14 zł	
Rozdział	Paragraf	Nazwa klasyfikacji	Plan	Wykonanie	Procent planu
90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzenia	4 000	500,00	12,50
90002	4190	Nagrody konkursowe	13 998	13 789,88	98,51
90002	4210	Materiały i wyposażenie	92 200	69 467,46	75,34
90002	4260	Energia gaz woda	40 917	39 737,22	97,12
90002	4270	Zakup usług remontowych	10 000	8 949,47	89,49
90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	8 600	7 998,00	93,00
90002	4300	Zakup usług pozostałych	44 626 235	33 863 260,90	75,88
90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 580	10 641,69	91,90
90002	4390	Wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 230	1 230,00	100,00
90002	4400	Opłaty czynszowe	54 928	54 569,88	99,35
90002	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000	3 031,41	75,79
90002	4420	Podróże służbowe zagraniczne	50	0,00	0,00
90002	4430	Różne opłaty i składki	52 850	16 973,67	32,12
90002	4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38 665	38 664,05	100,00
90002	4480	Podatek od nieruchomości	163	163,00	100,00
90002	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	150	150,00	100,00
90002	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 603	14 602,56	100,00
90002	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 000	12 114,58	80,76
90002	4700	Szkolenie pracowników	28 000	26 850,37	95,89
3) Wydatki majątkowe			225 252	25 251,60 zł	
Rozdział	Paragraf	Nazwa klasyfikacji	Plan	Wykonanie	Procent planu
90002	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 252	25 251,60	100,00
90002	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000	0,00	0,00
Rozdział 90026					
1) wydatki rzeczowe			310 395	162 794,14 zł	
90026	4300	Zakup usług pozostałych	310 395	162 794,14	52,45
			47 800 513	36 565 723,28 zł	

4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

4.1. Należności budżetu oraz nadpłaty

Na dzień 31 grudnia 2022 roku należności wynoszą: 3.230.853,99 zł, z tego:

Należności wymagalne: 2.695.084,28 zł

- z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 2.607.490,83 zł
- z tytułu kosztów upomnienia 39.993,45 zł
- naliczone kary 47.600,00 zł

Pozostałe należności: 535.769,71 zł

- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 4.296,30 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 524.537,00 zł
- kaucja za dzierżawę butli 154,00 zł
- monitoringu wód podziemnych i powierzchniowych odcieków oraz gazu składowiskowego 6.642,00
- nadpłata z tyt. usług telefonicznych 140,41

Na dzień 31 grudnia 2022 roku **nadpłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** wynoszą **426 608,71 zł**

4.2. Zobowiązania budżetu

Na dzień 31 grudnia 2022 roku zobowiązania wynoszą: 3.396.369,72 zł z tego:

Zobowiązania wymagalne: 0,00 zł

Zobowiązania niewymagalne: 3.396.369,72 zł

- naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki od niego naliczone oraz składki ZUS za m-c 12/2022 161.545,16 zł
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 3.208.271,49 zł
- usługi pocztowe 11.841,20 zł
- energia elektryczna, woda, ścieki 850,48 zł
- monitoring- pomiar dobowych sum opadów atmosferycznych 13.038,00 zł
- pozostałe (paliwo, woda BOK) 823,39

4.3. Skutki udzielonych ulg i zwolnień

Zarząd umorzył:

- zaległości podatkowe wraz z odsetkami na kwotę 14.475,94 zł
- przedawnione należności wraz z odsetkami za 2016 rok na kwotę 48.833,72 zł

Zarząd rozłożył na raty:

- zaległości podatkowe na kwotę 3.046,30 zł

5. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO MZM-GO GIŻYCKO

Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Grupa środka trwałego	Wartość na dzień 01.01.2022 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość na dzień 31.12.2022 r.
Miejski Punkt Elektro odpadów	II	0,00	25 251,60		25 251,60
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
Razem		172 770,34	25 251,60		198 021,94

Udziały w spółkach		
	Nazwa spółki	Udział na dzień 31.12.2022 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 2022 ROK

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Procent planu
			za rok 2022	
1	Dochody ogółem	48 098 361	40 258 671,97	83,70
2	Wydatki bieżące	47 623 109	36 540 471,68	76,73
3	Wydatki majątkowe	225 252	25 251,60	11,21
4	Wydatki ogółem	47 848 361	36 565 723,28	76,42
5	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	53 850,62	0,00
6	Rozchody budżetu	250 000	0,00	
7	Środki do dyspozycji	0	3 746 799,31	0,00
8	Środki -wydatki niewygasające	107 293	107 293,00	0,00
9	Wynik budżetu	0	3 692 948,69	0,00

Związek w roku 2022 roku zrealizował przedsięwzięcie o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych tj:

- „Usuwanie odpadów folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag.

Przedsięwzięcie wykonano w 44,87% planu w kwocie 55.501,14 zł.

Związek w roku 2022 roku realizuje przedsięwzięcia zaplanowane na lata 2022-2024 o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych tj:

- „Budowa stacji przeładunkowej i PSZOK w miejscowości Węgorzewo – poprawa efektywności odbioru odpadów”
- „Budowa PSZOK w miejscowości Giżycko – poprawa efektywności odbioru odpadów”