



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU ZWIĄZKU CELOWEGO GMIN MG-6 ZA 2022 ROK

Gorzów Wielkopolski, Luty 2023 roku

INFORMACJA OGÓLNA
Z WYSZCZEGÓLNIENIEM ZMIAN BUDŻETU ZWIĄZKU CELOWEGO
GMIN MG-6
DOKONANYCH W 2022 ROKU

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Zarząd Związku Celowego Gmin MG-6 z siedzibą w Gorzowie Wielkopolskim, przedkłada sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 za 2022 r.

Budżet Związku Celowego Gmin MG-6 na 2022 r. został uchwalony w dniu 13 grudnia 2021 r. Uchwałą Nr XVIII/86/2021 Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6, która stanowiła podstawę gospodarki finansowej Związku w 2022 r., w następujących wysokościach:

- Dochody **57.379.698,72 zł**
w tym:
 - 1) dochody bieżące 52.794.171,52 zł
 - 2) dochody majątkowe 4.585.527,20 zł
- Wydatki **58.899.645,33 zł**
w tym:
 - 1) wydatki bieżące 50.757.100,00 zł
 - 2) wydatki majątkowe 8.142.545,33 zł
- Deficyt **1.519.946,61 zł**

W grupie wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na:

- wydatki jednostki budżetowej 50.757.100,00 zł
w tym:
 - 1) wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 3.058.900,00 zł
 - 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych 47.641.500,00 zł
w tym: rezerwa ogólna 200.000,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.000,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 52.700,00 zł

W grupie wydatków majątkowych wyodrębniono wydatki na:

- zakupy, wydatki inwestycyjne 500.000,00 zł
- inwestycje - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 7.642.545,61 zł

W trakcie roku Zgromadzenie Związku Celowego Gmin MG-6 podjęło jedną uchwałę wprowadzającą zmiany do budżetu:

- uchwała nr XX/98/2022 z dnia 28 czerwca 2022 roku,

natomiast Zarząd Związku Celowego Gmin MG-6 podjął trzy uchwały wprowadzające zmiany do budżetu:

- uchwała nr 44/2022 z dnia 19 kwietnia 2022 roku,
- uchwała nr 46/2022 z dnia 17 sierpnia 2022 roku,
- uchwała nr 47/2022 z dnia 30 sierpnia 2022 roku.

Po uwzględnieniu, wprowadzonych uchwałami zmian, planowany budżet Związku na 2022 rok wynosił:

- Dochody **57.487.636,72 zł**
 - w tym:
 - 1) dochody bieżące 52.902.109,52 zł
 - 2) dochody majątkowe 4.585.527,20 zł
- Wydatki **59.007.583,33 zł**
 - w tym:
 - 1) wydatki bieżące 50.869.038,00 zł
 - 2) wydatki majątkowe 8.142.545,33 zł
- Deficyt **1.519.946,61 zł**

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dochody budżetu w 2022 roku zostały wykonane w kwocie **54.785.460,31 zł** co stanowi **95,30 %** planowanych dochodów rocznych. Głównym źródłem dochodów Związku w 2022 roku były wpływy z gospodarki odpadami komunalnymi w kwocie 52.495.147,22 zł, co stanowi 100,53 %, wpływy z gospodarki ściekowej i ochrony wód w wysokości 345.154,64 zł stanowiących 104,98 % planu oraz z pozostałych działań związanych z gospodarką odpadami w kwocie 1.945.158,45 zł tj. 39,37% planu.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

Tabela nr 1

Dział	Rozdział	§	Treść zapisu	Plan (po zmianach)	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	4 940 765,20	1 945 158,45	39,37%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	328 796,00	345 154,64	104,98%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	52 218 075,52	52 495 147,22	100,53%
RAZEM DOCHODY				57 487 636,72	54 785 460,31	95,30%

Wykonanie dochodów w pełnej szczegółowości

Tabela nr 2

Dział	Rozdział	§	Treść zapisu	Plan (po zmianach)	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	57 487 636,72	54 785 460,31	95,30%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	4 940 765,20	1 945 158,45	39,37%
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	45 000,00	0,00	0,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	49 938,00	49 938,00	100,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100 000,00	122 709,47	122,71%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	18 750,00	
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100 000,00	126 049,74	126,05%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	60 000,00	395 448,25	659,08%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	4 240,41	0,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 224 150,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00	3 872,58	1290,86%
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	4 585 527,20	0,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	52 546 871,52	52 840 301,86	100,56%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	328 796,00	345 154,64	104,98%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	418,80	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat		702,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	247,26	0,00%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	328 796,00	328 796,00	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	14 990,58	0,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	52 218 075,52	52 495 147,22	100,53%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	52 218 075,52	52 495 147,22	100,53%
RAZEM DOCHODY				57 487 636,72	54 785 460,31	95,30%

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

54.785.460,31zł

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

1.945.158,45 zł

W pozycji *pozostałe odsetki* zaplanowano dochody w kwocie 60.000,00 zł, a wykonanie dochodów wyniosło 395,448,25 zł. Ze względu na rosnące stopy oprocentowania Zarząd Związku Celowego Gmin

MG-6 lokował wolne środki na lokatach. Są to odsetki od wolnych środków na rachunkach bankowych oraz na lokatach.

Ponadto zaplanowano *wpływy z różnych dochodów* na kwotę 300,00 zł, wykonano 3.872,58 zł, uzyskano *wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych* w kwocie 4.240,41 zł oraz wpływy z różnych opłat w kwocie 18.750,00 zł – zaplanowano kwotę 0,00 zł.

W budżecie (po zmianach) zaplanowano dochody w wysokości 100.000,00 zł z tytułu zwrotu kosztów upomnień. Wprowadzone w roku 2018 działania windykacyjne i kontynuacja ich w następnych latach spowodowała, iż dochód z tego tytułu w roku 2022 uzyskano w wysokości 122.709,47 zł tj. 122,71% planu. W roku 2022 wysłano 7 525 szt. upomnień na wartość 2 451 556,41 zł, wystawiono 2 644 szt. tytułów wykonawczych na wartość 1.445.125,08 zł. W roku 2022 Urząd Skarbowy ściągnął 728.905,01 zł należności wymagalnych wraz z odsetkami.

Z zaplanowanych 100.000,00 zł dochodu z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat osiągnięto dochody w kwocie 126.049,74 zł co stanowi 126,05 % planu.

Ponadto zaplanowano środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na kwotę 49.938,00 zł i otrzymano 49.938,00 zł.

W budżecie zaplanowano środki w wysokości 45.000,00 zł na dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 oraz w kwocie 4.585.527,20 zł na dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu, lecz nie uzyskano dofinansowania w roku 2022, zadania zostały przeniesione na rok 2023 z uwagi na obostrzenia związane z pandemią koronawirusa sars-cov-2 oraz sytuacją polityczno-finansową kraju.

Dodatkowo uzyskano jeszcze dochody niezaplanowane w budżecie na 2022 r. w kwotach: 1.224.150,00 zł z tytułu kar i odszkodowań. Łącznie wykonane w tym rozdziale dochody stanowią 39,37 % zakładanego planu.

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

345.154,64 zł

W tym rozdziale zaplanowano dochody z tytułu wpłat składek członkowskich gmin będących członkami Związku. Składka członkowska ustalona została uchwałą Zgromadzenia nr XX/46/2016 z dnia 16 września 2016 r. Zgodnie z wystawionymi notami księgowymi składki za rok 2022 r. zostały

opłacone przez gminy zgodnie z zakładanymi w budżecie kwotami tj. 328.796,00 zł. Dodatkowo uzyskano jeszcze dochody niezaplanowane w budżecie na 2022 r. w kwotach: 14.990,58 zł z tytułu kary za nieterminowe składanie sprawozdań z gospodarki ściekowej, grzywien za niewykonanie obowiązku przyłączenia do sieci wodno-kanalizacyjnej oraz zwrot kosztów upomnień w wysokości 418,80 zł, wpływy z różnych opłat w kwocie 702,00 zł oraz wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 247,26 zł.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

54.495.147,22 zł

Zgodnie z art. 6r ust 2e znowelizowanej ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2519 z późn. zm.) Zarząd Związku Celowego Gmin MG-6 z siedzibą w Gorzowie Wielkopolskim, przedkłada informację z planowanego i uzyskanego dochodu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z wykonania budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 za 2022 r.

Dochód z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 3

Dział	Rozdział	§	DOCHODY	Plan (po zmianach)	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
900	90002		Gospodarka komunalna	52 218 075,62	52 495 147,22	100,53%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	52 218 075,62	52 495 147,22	100,53%

Dzięki wprowadzonym działaniom windykacyjnym w poprzednich latach i kontynuowaniu ich w roku 2022 osiągnięto dochód z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 52.495.147,22 zł, tym samym zmniejszając należności wymagalne Związku. Należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2022 r. wynoszą 3.768.175,31 zł (zmniejszenie) w porównaniu do roku poprzedniego w kwocie 3.939.779,67 zł. Należności wymagalne roku 2022 to wartość 3.732.865,81 zł (zmniejszenie) w porównaniu do roku poprzedniego w kwocie 3.898.519,09 zł.

Wykonanie dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynosi 100,53% planu.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wydatki budżetu w 2022 roku wykonane zostały w kwocie 46.711.947,78 zł co stanowi **79,16 %** planowanych na kwotę 59.007.583,33 zł wydatków rocznych.

W roku 2022 r. system obsługiwało trzech operatorów:

1/ Konsorcjum firm: Inneko Sp. z o.o. i Komunalnik Sp. z o.o.- sektor I, a od 01.09.2022r. Konsorcjum firm: EKO-MYŚL Sp. z o.o. i Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych TRANS-KOM Sp. z o.o.;

2/ Konsorcjum firm: Komunalnik Sp. z o.o i Inneko Sp. z o.o. - sektor II, a od 01.09.2022r. firma Inneko Sp. z o.o.;

3/ Konsorcjum firm: Inneko Sp. z o.o. i Komunalnik Sp. z o.o. - sektor III, a od 01.09.2022r. firma Inneko Sp. z o.o.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

Tabela nr 4

Dział	Nazwa	Plan (po zmianach)	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
750	Administracja publiczna	437.700,00	394.676,88	90,17
758	Różne rozliczenia (rezerwa ogólna)	200.000,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	58.369.883,33	46.317.270,90	79,35
	WYDATKI RAZEM	59.007.583,33	46.711.947,78	79,16

Wykonanie wydatków w pełnej szczegółowości

tabela nr 5

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan (po zmianach)	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
750			Administracja publiczna	437 700,00	394 676,88	90,17%
	75095		Pozostała działalność	437 700,00	394 676,88	90,17%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	285 000,00	278 060,27	97,57%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 000,00	15 529,67	86,28%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 000,00	47 431,85	86,24%
		4120	Składka na Fundusz Pracy	8 500,00	5 951,22	70,01%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	6 696,50	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 805,39	93,51%
		4260	Zakup energii	6 000,00	2 578,54	42,98%
		4270	Zakup usług remontowych	6 400,00	598,70	9,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	10 479,43	74,85%
		4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	2 079,07	69,30%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	15 000,00	11 574,27	77,16%
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	322,50	24,81%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 700,00	8 000,07	91,95%
		4700	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 569,40	85,65%
758			Różne rozliczenia	200 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	200 000,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	58 369 883,33	46 317 270,90	79,35%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	43 700,00	20 013,05	45,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	801,43	8,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	17 695,83	58,99%
		4430	Różne opłaty i składki	700,00	470,79	67,26%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	1 045,00	34,83%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	58 326 183,33	46 297 257,85	79,38%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	2 400,00	60,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 965 000,00	1 740 142,45	88,56%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 000,00	96 354,79	98,32%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	410 400,00	302 919,03	73,81%
		4120	Składka na Fundusz Pracy	58 000,00	31 224,29	53,83%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150 000,00	70 378,50	46,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153 000,00	48 877,25	31,95%
		4260	Zakup energii	30 000,00	23 607,13	78,69%
		4270	Zakup usług remontowych	14 600,00	8 807,70	60,33%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 175,00	39,17%
		4300	Zakup usług pozostałych	46 858 938,00	43 681 280,46	93,22%
		4307	Zakup usług pozostałych	45 500,00	45 276,76	99,51%
		4309	Zakup usług pozostałych - własne	8 200,00	7 990,09	97,44%
		4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 000,00	18 711,82	93,56%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	125 000,00	104 168,86	83,34%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	1 247,89	24,96%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	8 600,00	8 339,65	96,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 400,00	39 904,55	91,95%
		4480	Podatek od nieruchomości	9 000,00	3 964,00	44,04%
		4500	Podatek rolny	1 000,00	23,00	2,30%
		4520	opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	51,00	5,10%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	120 000,00	24 813,82	20,68%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50 000,00	34 768,92	69,54%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	830,89	83,09%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 585 527,20	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - własne	3 057 018,13	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00%
RAZEM				59 007 583,33	46 711 947,78	79,16%

Dział 750 – Administracja publiczna 394.676,88 zł**Rozdział 75095 – Pozostała działalność 394.676,88 zł**

W tym rozdziale zaplanowano wydatki na funkcjonowanie Biura ZCG MG-6 w związku z prowadzoną działalnością statutową w zakresie gospodarki ściekowej i ochrony wód. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 437.700,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 394.676,88 zł, co stanowi 90,17% wykonania planu.

Środki zostały przeznaczone na:

- wydatki bieżące 394.676,88 zł
 - w tym:
 - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 353.669,51 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych 41.007,37 zł
 - w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia 2.805,39 zł
 - zakup energii i wody 2.578,54 zł
 - zakup usług remontowych 598,70 zł
 - zakup usług pozostałych 10.479,43 zł
 - usługi telekomunikacyjne 2.079,07 zł
 - czynsze za lokale biurowe 11.574,27 zł
 - różne opłaty i składki 322,50 zł
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 8.000,07 zł
 - zakup usług pozostałych 2.569,40 zł

Dział 758 – Różne rozliczenia 0,00 zł**Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe 0,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki z tytułu rezerwy ogólnej. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 200.000,00 zł, które nie zostały wykorzystane.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 46.317.270,90 zł**Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód 20.013,05 zł**

W tym rozdziale zaplanowano bezpośrednie wydatki na w zakresie gospodarki ściekowej i ochrony wód. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 43.700,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 20.013,05 zł, co stanowi 45,80% wykonania planu.

Środki zostały przeznaczone na:

- wydatki bieżące 20.033,16 zł
 - w tym:
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych 20.033,16 zł
 - w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia 801,43 zł
 - zakup usług pozostałych 17.695,83 zł

▪ różne opłaty i składki	470,79 zł
▪ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1.045,00 zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami **46.297.257,85 zł**

W tym rozdziale zaplanowano wydatki na funkcjonowanie Biura ZCG MG-6 w związku z prowadzoną działalnością statutową w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 58.326.183,33 zł, z czego wydatkowano kwotę 46.297.453,31 zł, co stanowi 79,38% wykonania planu.

Środki zostały przeznaczone na:

• wydatki bieżące	47.136.453,31 zł
w tym:	
➤ wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2.400,00 zł
➤ wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	2.015.686,73 zł
➤ wydatki związane z realizacją zadań statutowych	44.053.838,79 zł
w tym:	
▪ zakup materiałów i wyposażenia	48.877,25 zł
▪ zakup energii i wody	23.607,13 zł
▪ zakup usług remontowych	8.807,70 zł
▪ zakup usług medycznych	1.175,00 zł
▪ zakup usług pozostałych	43.734.547,31 zł
▪ podróże służbowe krajowe i zagraniczne	1.247,89 zł
▪ różne opłaty i składki	8.339,65 zł
▪ podatek od nieruchomości, podatek rolny	3.987,00 zł
▪ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	51,00 zł
▪ usługi szkoleniowe pracowników	34.768,92 zł
▪ usługi telekomunikacyjne	18.711,82 zł
▪ czynsze za lokale biurowe	104.168,86 zł
▪ odpisy na ZFŚS	39.904,55 zł
▪ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	24.813,82 zł
▪ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	830,89 zł
• wydatki majątkowe	0,00 zł
w tym:	
• wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00 zł
• wydatki na zakupy inwestycyjne	0,00 zł.

Zgodnie art. 6r ust. 2-2c znowelizowanej ustawy o utrzymaniu czystości w gminach (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2519 z późn. zm.) wydatki z wykonania budżetu za rok 2022 kształtowały się następująco.

Tabela nr 6

Dział	Rozdział	§	WYDATKI	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% wykonania/planu	udział % w wykonaniu wydatków
1	2	3	4	5	6	7	8
900	90002		Gospodarka odpadami	58 326 183,33	46 297 257,85	79,38%	100,00%
			Wydatki na odbiór, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwienie odpadów komunalnych	44 160 000,00	42 182 502,83	95,52%	91,11%
			Tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	1 440 000,00	780 273,43	54,19%	1,69%
			Wydatki na obsługę administracyjną systemu	4 440 638,00	3 179 424,74	71,60%	6,87%
			Wydatki na edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	143 000,00	155 056,85	108,43%	0,33%
			Wydatki inwestycyjne	8 142 545,33	0,00	0,00%	0,00%

Największą pozycję wydatków stanowią wydatki z tytułu obsługi gospodarki odpadami komunalnymi w kwocie 46.297.257,85 zł co stanowi 79,38 % ogólnej planowanej kwoty 58.326.183,33 zł wydatków w 2022 roku. Na odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych wydatkowano kwotę 42.182.502,83 zł, co stanowi 91,11% ogólnych wykonanych wydatków gospodarki odpadami.

W roku 2022 zaplanowano kwotę 143.000,00 zł, lecz wydatkowano kwotę 155.056,85 zł na edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi, co stanowi 0,33 % wydatków wykonanych w gospodarce odpadami. Na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wydatkowano 780.273,43 zł przy planowanych wydatkach w kwocie 1.440.000,00 zł, co stanowi 54,19 % planu, a 1,69 % ogólnych wydatków na system gospodarki odpadami.

W 2022 roku wydatki na obsługę administracyjną systemu wyniosły 3.179.424,74 zł, co w porównaniu do planu wyniosło 71,60 %, a do ogólnych wydatków systemu gospodarowania odpadami 6,87 %.

Na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w roku 2022 Związek Celowy Gmin MG-6 planował wydatkować kwotę 8.142.545,33 zł, lecz wydatki nie zostało wykonane.

Planowane rozpoczęcie w roku 2022 przedsięwzięcia budowy 7 PSZOK-ów wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie każdej gminy wchodzącej w skład Związku Celowego Gmin MG-6 (Bogdaniec, Lubiszyn, Deszczno, Kłodawa, Santok) oraz 2 PSZOKi w Gorzowie Wlkp oraz budowę 8 gniazd pojemników półpodziemnych oraz 40 gniazd obudów na pojemniki na terenie Związku – dofinansowanie 60% wydatków kwalifikowanych nie zostało wykonane w wyniku zaistniałej sytuacji polityczno-finansowej kraju i zostało przeniesione na rok 2023.

W roku 2022 nie planowano i nie wydatkowano kwoty na usunięcie odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania.

WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA 2022 ROK

Tabela nr 7

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony	Budżet po zmianach	Wykonanie 31.12.2022 r.
Dochody	57.379.698,72	57.487.636,72	54.785.460,31
Wydatki	58.899.645,33	59.007.583,33	46.711.947,78
Nadwyżka(+)/ Deficyt(-)	-1.519.946,61	-1.519.946,61	8.073.512,53

INFORMACJA O NADWYŻCE/DEFICYCIE ZA 2022 ROK

Tabela nr 8

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2022 r.	%
A. DOCHODY (A1+A2)	57.487.636,72	54.785.460,31	95,3%
A1. Dochody bieżące	52.902.109,52	54.785.460,31	103,6%
A2. Dochody majątkowe	4.585.527,20	0,00	0,0%
B. WYDATKI (B1+B2)	59.007.583,33	46.711.947,78	79,2%
B1. Wydatki bieżące	50.865.038,00	46.711.947,78	91,8%
B2. Wydatki majątkowe	8.142.545,33	0,00	0,0%
C. NADWYŻKA (+) / DEFICYT (-) (A-B)	-1.519.946,61	8.073.512,53	

Za rok 2022 Związek Celowy Gmin MG-6 osiągnął nadwyżkę w kwocie **8.073.512,53 zł**.

Wypracowana nadwyżka z 2022 r. w kwocie 8.073.512,53 zł wraz z nadwyżką z lat ubiegłych w wysokości 10.559.346,44 zł, zgodnie ze strategią Związku zostanie przeznaczona na cele, o których stanowi art. 6r ust. 2 do 2c ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Przychody – kwota 0,00 zł.

Stan nadwyżki z lat poprzednich 10.559.346,44 zł.

Sporządziła: Janina Kucharska
Główny księgowy ZCG MG-6
Gorzów Wlkp., dn. 15 lutego 2023 r.

Zastępca Przewodniczącego Zarządu
Związku Celowego Gmin MG-6
Anna Pająk

Przewodniczący Zarządu
Związku Celowego Gmin MG-6
Katarzyna Szczepańska