

UCHWAŁA NR 7/2015
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "MAZOWSZE ZACHODNIE"

z dnia 20 sierpnia 2015 r.

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego 'Mazowsze Zachodnie' z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2015 roku oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2015 rok

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.¹⁾), art. 266 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.²⁾) oraz § 14 pkt 5 Statutu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2002 r. Nr 314, poz. 8433 z późn. zm.³⁾) , **Zarząd Związku uchwala, co następuje:**

§ 1. Przedkłada się Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie, Zespół Zamiejscowy w Płocku:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2015 roku, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2015 roku, stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Związku

**mgr inż. Józef
Grzegorz Kurek**

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone w Dz.U. z 2013r. poz. 645, poz. 1318 i z 2014r. poz. 379 i poz. 1072 i z 2015r. poz. 1045

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone w Dz.U. z 2013r. poz. 938, poz. 1646 i z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877 i z 2015r. poz. 238 i poz. 532

³⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionego statutu ogłoszone w Dz.Urz. Województwa Mazowieckiego z 2006r. Nr 164 poz. 6470, z 2007r. Nr 150, poz. 4109, z 2011r. Nr 58, poz. 1891

Informacja o przebiegu wykonania budżetu
Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”
z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2015 roku

Budżet Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie na rok 2015 zatwierdzony został w dniu 20 stycznia 2015 r. Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr I/7/15 w następującej wysokości:

Dochody w łącznej kwocie 723.050,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 723.050,00 zł

Wydatki w łącznej kwocie 723.050,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 723.050,00 zł

W I półroczu 2015r następowały zmiany w budżecie Związku. Zmiany te zostały zatwierdzone:

- Uchwałą Nr II/10/15 Zgromadzenia Związku z dnia 9 marca 2015 r.
- Uchwałą Nr III/14/15 Zgromadzenia Związku z dnia 12 czerwca 2015r.

W wyniku wprowadzonych zmian, ostateczne planowane wielkości oraz wykonanie budżetu za I półrocze 2015 roku ukształtowało się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody	723.050,00	386.058,97	53,39
w tym:			
- dochody bieżące	723.050,00	386.058,97	53,39
 Przychody	 55.000,00	 387.418,41	 704,40
w tym:			
- nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	55.000,00	387.418,41	704,40
 Wydatki	 778.050,00	 419.388,30	 53,90
w tym:			
- wydatki bieżące	758.050,00	399.585,30	52,71
- wydatki majątkowe	20.000,00	19.803,00	99,02

W wyniku realizacji budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” w I półroczu 2015 roku nastąpił deficyt w kwocie 33.329,33 zł, który został pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu Związku z lat ubiegłych.

Szczegółowe informacje o przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2015 roku zostały zawarte w następujących tabelach:

- informacja o przebiegu wykonania dochodów Związku	Tabela Nr 1
- informacja o przebiegu wykonania wydatków Związku	Tabela Nr 2
- informacja o przebiegu wykonania przychodów Związku	Tabela Nr 3
- Informacja o przebiegu wykonania wydatków na zadania roczne inwestycyjne na 2015 rok	Tabela Nr 4

Dochody budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” za I półrocze 2015r.:

Dział 710 – Działalność usługowa – 242.527,96 zł

Wykonane dochody stanowią:

- odsetki bankowe od rachunku bieżącego Pracowni Urbanistyczno - Projektowej w kwocie 17,96 zł, co stanowi 35,92% założonego planu. Niższe wykonanie spowodowane zostało zbyt wysokim określeniem planu. Plan zostanie skorygowany odpowiednio do rzeczywistego wykonania w II półroczu 2015r.

- wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących związanych z funkcjonowaniem Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku w kwocie 242.510,00 zł. Realizacja założonego planu przebiega zgodnie z założeniami.

Dział 750 – Administracja publiczna – 80.315,18 zł

Zrealizowane wpływy dotyczą wpłat gmin z tytułu składki członkowskiej na rzecz Związku na dofinansowanie zadań bieżących w wysokości 80.315,18 zł. Wykonanie planu dochodów w pełnej wysokości wynika z tego, iż termin przekazywania składek członkowskich przypada na I kwartał roku budżetowego.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 2.159,46 zł Dochody stanowią odsetki bankowe od rachunku bieżącego Związku w kwocie 2.159,46 zł, co stanowi 33,22% założonego planu. Niższe wykonanie spowodowane zostało zbyt wysokim określeniem planu. Plan zostanie skorygowany odpowiednio do rzeczywistego wykonania w II półroczu 2015r.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 61.056,37 zł

Wykonane dochody stanowią wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących związanych z funkcjonowaniem Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych w Mszczonowie w kwocie 61.056,37 zł.

Wykonanie planu w 45,23% spowodowane jest tym, iż w m-cu lipcu regulowane są należności za zbiórkę zwłok zwierzęcych za II kwartał przez gminy rozliczające się kwartalnie.

**Wydatki budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”
za I półrocze 2015 r.:**

Dział 710 – Działalność usługowa – 290.470,88 zł

Rozdział 71095 – Pozostała działalność – 290.470,88 zł

Wydatki tego rozdziału związane są z funkcjonowaniem Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku i zostały zrealizowane w 55,85%. W ramach wydatkowanych środków zrealizowane zostały zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe.

I. Wydatki bieżące wykonano w kwocie 270.667,88 zł, co stanowi 54,13% i należą do nich:

- 1) wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń wraz z pochodnymi w kwocie 214.419,28 zł,
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 29.786,76 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 26.461,84 zł, tj.:
 - zakup wyposażenia, materiałów biurowych, tuszy do drukarek, środków czystości,
 - konserwację kserokopiarki,
 - opłatę za monitoring obiektu,
 - aktualizację oprogramowania,
 - opracowania kartograficzne,
 - koszty prowizji bankowej,
 - usługi informatyczne,
 - usługi telekomunikacyjne,
 - opłaty czynszu za najem lokalu,
 - zwrot kosztów podróży służbowych,
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

W I półroczu 2015r nie nastąpiło zapotrzebowanie na pokrycie kosztów usług zdrowotnych. Badania okresowe pracowników przypadają bowiem na II półrocze.

II. Wydatki majątkowe wykonano w kwocie 19.803,00 zł, co stanowi 99,02% i dotyczą one zakupu drukarki laserowej A3, plotera A1 i skanera A1.

Dział 750 – Administracja publiczna – 66.310,67 zł

Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 66.310,67 zł

Wydatki tego rozdziału na dzień 30 czerwca 2015r zrealizowane zostały w 59,74% i wykorzystane na sfinansowanie działalności administracyjnej Związku, w tym na:

- 1) wynagrodzenia osobowe oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń wraz z pochodnymi w kwocie 31.099,24 zł,
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 2.805,00 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 32.406,43 zł, tj.:
 - koszty prowizji bankowej,
 - opłata za utrzymanie Biuletynu Informacji Publicznej Związku,
 - aktualizację oprogramowania,
 - prenumeratę prasy,
 - zorganizowanie wyjazdu szkoleniowego dla przedstawicieli gmin będących Członkami Zgromadzenia Związku,
 - zwrot kosztów delegacji służbowych,
 - uiszczenie podatku rolnego od zakupionych od gminy Puszcza Mariańska gruntów,
 - szkolenie pracownika

Wykonanie planu wydatków Rozdziału 75095 w 59,74% spowodowane zostało większymi w rzeczywistości potrzebami realizacyjnymi niż planowano na I półrocze.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – planowana w tym rozdziale kwota 2.000,00 zł nie została zrealizowana w związku z brakiem zapotrzebowania.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 62.606,75 zł

Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 62.606,75 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych. Do końca czerwca br. wydatkowane zostały w 43,18%.

W ramach poniesionych wydatków bieżących wydatkowano środki na:

- 1) wynagrodzenia w ramach zawartych umów zleceń zatrudnionych pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 31.860,63 zł,
- 2) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 30.746,12 zł, tj.:
 - zakup paliwa oraz części do samochodu specjalistycznego,
 - środków dezynfekcyjnych i czystości, artykuły chemiczne
 - koszty zużycia energii elektrycznej,
 - remont samochodu specjalistycznego,
 - usługi wulkanizacyjne,
 - usługi w zakresie deratyzacji zbiornicy,
 - wywóz nieczystości,
 - nadzór weterynaryjny,
 - zwrot kosztów delegacji służbowych.

Niższe wykonanie wydatków w tym rozdziale spowodowane było mniejszymi w rzeczywistości potrzebami realizacyjnymi niż planowano jak również wynika m.in.

z tego, że część wydatków jak chociażby ubezpieczenie samochodu oraz Zbiornicy przypada na II półrocze 2015r. W przypadku braku pełnego zaangażowania planowanych środków zostaną wprowadzone do budżetu stosowne zmiany.

Przychody budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”
za I półrocze 2015 r.:

Przychody zostały zrealizowane w kwocie 387.418,41 zł. Kwota ta stanowi nadwyżkę budżetu Związku z roku ubiegłego, tj. środki na rachunku pozostałe z rozliczenia roku 2014. Na dzień 30.06.2015r zaistniała potrzeba częściowego przeznaczenia w/w kwoty, gdyż realizowane w I półroczu wydatki przewyższyły otrzymane dochody o 33.329,33 zł.

Zobowiązania i należności budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”:

W Związku Międzygminnym „Mazowsze Zachodnie” na dzień 30 czerwca 2015r. zobowiązania nie występują.

Stan należności oraz pozostałych aktywów Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” na dzień 30 czerwca 2015r. wynosi ogółem 377.863,89 zł. Na powyższą kwotę składają się:

- 1) środki zgromadzone na rachunku bankowym w wysokości 354.089,08 zł
- 2) należności z tytułu wpłat gmin na dofinansowanie Pracowni Urbanistyczno-Projektowej w kwocie 7.330,00 zł oraz należności za zbiórkę zwłok zwierzęcych od gmin rozliczających się kwartalnie w wysokości 16.444,81 zł

**Informacja o przebiegu wykonania dochodów budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie"
siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2015**

Tabela Nr 1
z

Dział	Źródło dochodów	Plan dochodów na 2015 rok		Wykonanie na 30.06.2015r.		% wykonania planu
		bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe	
1	4	5		6		7
710	Działalność usługowa	500 050,00	0,00	242 527,96	0,00	48,50
	pozostałe odsetki	50,00	0,00	17,96	0,00	35,92
	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	500 000,00	0,00	242 510,00	0,00	48,50
750	Administracja publiczna	81 500,00	0,00	80 315,18	0,00	98,55
	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	81 500,00	0,00	80 315,18	0,00	98,55
758	Różne rozliczenia	6 500,00	0,00	2 159,46	0,00	33,22
	pozostałe odsetki	6 500,00	0,00	2 159,46	0,00	33,22
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	135 000,00	0,00	61 056,37	0,00	45,23
	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	135 000,00	0,00	61 056,37	0,00	45,23
	Ogółem	723 050,00	0,00	386 058,97	0,00	53,39

Tabela Nr 2

Informacja o przebiegu wykonania wydatków budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2015 roku

Dział	Rozdział	Nazwa działu i rozdziału	Plan wydatków na 2015 rok		Wykonanie na 30.06.2015r.		% wykonania planu
			bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe	
1	2	4	5		6		7
710		Działalność usługowa	500 050,00	20 000,00	270 667,88	19 803,00	55,85
	71095	<i>Pozostała działalność</i>	<i>500 050,00</i>	<i>20 000,00</i>	<i>270 667,88</i>	<i>19 803,00</i>	<i>55,85</i>
750		Administracja publiczna	111 000,00	0,00	66 310,67	0,00	59,74
	75095	<i>Pozostała działalność</i>	<i>111 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>66 310,67</i>	<i>0,00</i>	<i>59,74</i>
758		Różne rozliczenia	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	<i>2 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	145 000,00	0,00	62 606,75	0,00	43,18
	90095	<i>Pozostała działalność</i>	<i>145 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>62 606,75</i>	<i>0,00</i>	<i>43,18</i>
		Ogółem	758 050,00	20 000,00	399 585,30	19 803,00	53,90

Tabela Nr 3

**Informacja o przebiegu wykonania przychodów budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie"
za I półrocze 2015 roku**

Paragraf	Określenia	Plan na 2015 rok	Wykonanie na 30.06.2015r	Wykonanie w %
1	2	3	4	5
957	nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	55 000,00	387 418,41	704,40
PRZYCHODY OGÓŁEM		55 000,00	387 418,41	704,40

Tabela Nr 4

Informacja o przebiegu wykonania wydatków na zadania roczne inwestycyjne na 2015 rok

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego (w tym w ramach funduszu sołeckiego)	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki na rok 2015	Wykonanie na 30.06.2015r	Wykonanie w %
1	2	3	4	5	6	7	
1	710	71095	Zakup drukarki laserowej A3, plotera A1 i skanera A1	20 000,00	20 000,00	19 803,00	99,02
Ogółem				20 000,00	20 000,00	19 803,00	99,02

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”
z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2015 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie zatwierdzona została w dniu 20 stycznia 2015r. Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr I/8/15

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” obejmuje jedynie Tabelaryczną Prezentację WPF.

Wprowadzone w I półroczu 2015r zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczyły:
- wprowadzenia do kolumny „Przewidywane wykonanie roku 2014” danych wynikających z rzeczywistego wykonania,
- wprowadzenia zmian wynikających ze zmian w wydatkach i przychodach budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” na podstawie podejmowanych w I półroczu 2015r Uchwał Zgromadzenia Związku w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej na 2015 rok.

Na dzień 30.06.2015r plan dochodów nie uległ zmianie i wynosi 723.050,00 zł.

W wyniku dokonanych zmian dotyczących wydatków i przychodów budżetu Związku:

- 1) wydatki budżetu określone zostały kwotą 778.050,00 zł, z czego:
 - wydatki bieżące wynoszą 758.050,00 zł
 - ustalono plan wydatków majątkowych w kwocie 20.000,00 zł
- 2) ustalono plan przychodów w kwocie 55.000,00 zł
- 3) budżet zakłada wydatki wyższe od dochodów, stanowiąc deficyt w kwocie 55.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu Związku z lat ubiegłych.

Na dzień 30 czerwca 2015r Związek Międzygminny „Mazowsze Zachodnie” nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Niezgodność z art. 243 ustawy o finansach publicznych wykazana w Prognozie ma charakter informacyjny.