

UCHWAŁA NR 11/2020
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "MAZOWSZE ZACHODNIE" Z SIEDZIBĄ W
MSZCZONOWIE

z dnia 27 sierpnia 2020 r.

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego 'Mazowsze Zachodnie' z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2020 roku oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2020 roku

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz. 713), § 14 pkt 5 Statutu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2002r. Nr 314, poz. 8433 z późn. zm.¹⁾) w związku z art. 266 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.²⁾), **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 2020 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 2020 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 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

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienione ustawy ogłoszone w Dz.U. z 2018r. poz. 2245, Dz.U. z 2019r. poz. 1649, Dz.U. z 2020r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 11/2020

Zarządu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie

z dnia 27 sierpnia 2020 r.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2020 roku

Budżet Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie na rok 2020 zatwierdzony został w dniu 10 grudnia 2019r. Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr V/14/19 w następującej wysokości:

Dochody w łącznej kwocie 859.050,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 859.050,00 zł

Wydatki w łącznej kwocie 859.050,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w kwocie 859.050,00 zł

W I półroczu 2020r. następowały zmiany w budżecie Związku. Zmiany te zostały zatwierdzone Uchwałą Nr VI/17/20 Zgromadzenia Związku z dnia 21 maja 2020r.

Ponadto w I półroczu 2020 roku Zarząd Związku, w ramach posiadanych kompetencji dwukrotnie dokonywał w formie Uchwały Zarządu zmian w budżecie.

W wyniku wprowadzonych zmian, ostateczne planowane wielkości oraz wykonanie budżetu za I półrocze 2020 roku ukształtowało się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody	827.600,00	403.123,47	48,71
w tym:			
- dochody bieżące	827.600,00	403.123,47	48,71
Przychody	48.000,00	109.968,58	229,10
w tym:			
- nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	48.000,00	109.968,58	229,10
Wydatki	875.600,00	455.189,13	51,99
w tym:			
- wydatki bieżące	875.600,00	455.189,13	51,99

Wykonane w I półroczu 2020 roku dochody w kwocie 403.123,47 zł stanowią dochody bieżące Związku.

Wykonane w I półroczu 2020 roku wydatki w kwocie 455.189,13 zł stanowią wydatki bieżące Związku.

W ramach tej kwoty znajdują się:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 394.484,86 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj.: koszty dostarczonych mediów, zakupy materiałów i wyposażenia, koszty remontów i wszelkiego rodzaju opłat i składek w wysokości 60.621,52 zł,
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 82,75 zł.

W wyniku realizacji budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” w I półroczu 2020 roku nastąpił deficyt w kwocie 52.065,66 zł, który został pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu Związku z lat ubiegłych.

Szczegółowe informacje o przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2020 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 wydatków bieżących Związku Tabela Nr 2a
- informacja o przebiegu wykonania przychodów Związku Tabela Nr 3

Dochody budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” za I półrocze 2020r.:

Dział 710 – Działalność usługowa – 301.564,35 zł

Wykonane dochody stanowią:

- odsetki bankowe od rachunku bieżącego Pracowni Urbanistyczno - Projektowej w kwocie 14,35 zł, co stanowi 28,70 % założonego planu. Niższe wykonanie spowodowane zostało obniżeniem przez bank oprocentowania środków gromadzonych na rachunku bieżącym z powodu panującej epidemii koronawirusa. Plan zostanie skorygowany odpowiednio do rzeczywistego wykonania w II półroczu 2020r.
- wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących związanych z funkcjonowaniem Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku w kwocie 301.550,00 zł. Realizacja założonego planu przebiega zgodnie z założeniami.

Dział 750 – Administracja publiczna – 83.009,04 zł

Zrealizowane wpływy dotyczą wpłat gmin z tytułu składki członkowskiej na rzecz Związku na dofinansowanie zadań bieżących w wysokości 83.009,04 zł.

Wykonanie planu dochodów zgodne z określonym terminem przekazania składki przez gminy będące członkami Związku..

Dział 758 – Różne rozliczenia – 342,86 zł

Dochody stanowią odsetki bankowe od rachunku bieżącego Związku w kwocie 342,86 zł, co stanowi 17,14 % założonego planu. Niższe wykonanie spowodowane zostało obniżeniem przez bank oprocentowania środków gromadzonych na rachunku bieżącym z powodu panującej epidemii koronawirusa. Plan zostanie skorygowany odpowiednio do rzeczywistego wykonania w II półroczu 2020r.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 18.207,22 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 18.207,22 zł.

Niższe wykonanie wynika m.in. z rezygnacji dwóch gmin z usług świadczonych przez Związek w zakresie zbierania, transportu i utylizacji padliny w roku 2020r. Ponadto większe wpływy planowane są na II półrocze 2020r. Plan zostanie skorygowany odpowiednio do rzeczywistego wykonania w II półroczu 2020r.

Wydatki budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” za I półrocze 2020 r.:

Dział 710 – Działalność usługowa – 338.037,83 zł

Rozdział 71095 – Pozostała działalność – 338.037,83 zł

Wydatki tego rozdziału związane są z funkcjonowaniem Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku i zostały zrealizowane w 57,63% i należą do nich:

- 1) wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń wraz z pochodnymi w kwocie 279.654,28 zł,
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 32.323,15 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 26.060,40 zł, tj.:
 - zakup materiałów biurowych, tuszy i papieru do drukarek, środków czystości, płynów do dezynfekcji
 - zakup oprogramowania antywirusowego,
 - opłatę za monitoring obiektu,
 - koszty prowizji bankowej,

- przegląd techniczny sprzętu biurowego,
- usługi telekomunikacyjne,
- opłaty czynszu za najem lokalu,
- zwrot kosztów podróży służbowych,
- opłaty za przedłużenie licencji dostępu do LEX.
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Wyższe wykonanie planu wydatków spowodowane zostało większymi w rzeczywistości potrzebami realizacyjnymi jakie zaistniały w I półroczu br..

Dział 750 – Administracja publiczna – 42.033,21 zł

Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 42.033,21 zł

Wydatki tego rozdziału na dzień 30 czerwca 2020r. zrealizowane zostały w 50,04% i wykorzystane na sfinansowanie działalności administracyjnej Związku, w tym na:

- 1) wynagrodzenia osobowe oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń wraz z pochodnymi w kwocie 26.704,40 zł,
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 2.959,91 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 12.368,90 zł, tj.:
 - zakup publikacji książkowych,
 - zakup materiałów biurowych,
 - koszty prowizji bankowej,
 - opłata za utrzymanie Biuletynu Informacji Publicznej Związku,
 - usługi w zakresie pełnienia funkcji Inspektora Ochrony Danych,
 - prenumeratę prasy,
 - usługi prawne,
 - zwrot kosztów delegacji służbowych,
 - przedłużenie licencji oprogramowania,
 - uiszczenie podatku rolnego od zakupionych od gminy Puszcza Mariańska gruntów.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – planowana w tym rozdziale kwota 1.000,00 zł nie została zrealizowana w związku z brakiem zapotrzebowania.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 75.118,09 zł

Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 75.118,09 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych. Do końca czerwca br. wydatkowane zostały w 36,82%.

W ramach poniesionych wydatków bieżących wydatkowano środki na:

- 1) wynagrodzenia w ramach zawartych umów zleceń zatrudnionych pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 52.843,12 zł,
- 2) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 22.274,97 zł, tj.:
 - zakup paliwa do samochodu specjalistycznego,
 - zakup środków dezynfekcyjnych i czystości, zakup artykułów chemicznych,
 - zakup drobnego wyposażenia do budynku Zbiornicy,

- koszty zużycia energii elektrycznej,
- usługi wulkanizacyjne,
- usługi w zakresie deratyzacji zbiornicy,
- wywóz nieczystości,
- nadzór weterynaryjny,
- wymianę klocków hamulcowych w samochodzie specjalistycznym,
- usługi telekomunikacyjne,
- zwrot kosztów delegacji służbowych.

Niższe wykonanie niektórych pozycji wydatkowych w tym rozdziale spowodowane zostało mniejszymi w rzeczywistości potrzebami realizacyjnymi niż planowano jak również wynika m.in. z tego, że część wydatków jak chociażby ubezpieczenie mienia przypada na II półrocze 2020r. W przypadku braku pełnego zaangażowania planowanych środków zostaną wprowadzone do budżetu stosowne zmiany.

Przychody budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” za I półrocze 2020 r.:

Przychody zostały zrealizowane w kwocie 109.968,58 zł. Kwota ta stanowi nadwyżkę budżetu Związku z roku ubiegłego, tj. środki na rachunku pozostałe z rozliczenia roku 2019.

Na dzień 30.06.2020r. plan wydatków przewyższa plan dochodów o kwotę 48.000,00 zł, dlatego też wprowadzone zostały do budżetu przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 48.000,00 zł.

Zobowiązania i należności budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”:

W Związku Międzygminnym „Mazowsze Zachodnie” na dzień 30 czerwca 2020r. zobowiązania nie występują.

Stan należności oraz pozostałych aktywów Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” na dzień 30 czerwca 2020r. wynosi 80.752,92 zł. Na powyższą kwotę składają się:

- 1) środki zgromadzone na rachunku bankowym w wysokości 57.902,92 zł,
- 2) należność od Gminy Radziejowice za wykonanie przez Pracownię Urbanistyczno-Projektową Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" prac projektowych z zakresu planowania przestrzennego w kwocie 15.000,00,
- 3) należność od Gminy Chynów za wykonanie przez Pracownię Urbanistyczno-Projektową Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" prac projektowych z zakresu planowania przestrzennego w kwocie 6.150,00,
- 4) należność od Miasta Żyrardów za usługi w zakresie zbierania, gromadzenia i utylizacji padliny w wysokości 1.700,00 zł.

Tabela Nr 1

Informacja o przebiegu wykonania dochodów budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2020 roku

Dział	Źródło dochodów	Plan dochodów na 2020 rok	Wykonanie za I półrocze 2020 roku	Wykonanie w %
1	2	3	4	5
bieżące				
710	Działalność usługowa	586 600,00	301 564,35	51,41
	wpływy z pozostałych odsetek	50,00	14,35	28,70
	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	586 550,00	301 550,00	51,41
750	Administracja publiczna	83 000,00	83 009,04	100,01
	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	83 000,00	83 009,04	100,01
758	Różne rozliczenia	2 000,00	342,86	17,14
	wpływ z pozostałych odsetek	2 000,00	342,86	17,14
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	156 000,00	18 207,22	11,67
	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	156 000,00	18 207,22	11,67
bieżące razem		827 600,00	403 123,47	48,71
Ogółem		827 600,00	403 123,47	48,71

Informacja o przebiegu wykonania wydatków budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2020 roku

Dział	Rozdział	Nazwa działu i rozdziału	Plan wydatków na 2020 rok	Wykonanie za I półrocze 2020 roku	Wykonanie w %
1	2	3	4	5	6
710		Działalność usługowa	586 600,00	338 037,83	57,63
	71095	<i>Pozostała działalność</i>	586 600,00	338 037,83	57,63
750		Administracja publiczna	84 000,00	42 033,21	50,04
	75095	<i>Pozostała działalność</i>	84 000,00	42 033,21	50,04
758		Różne rozliczenia	1 000,00	0,00	0,00
	75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	1 000,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	204 000,00	75 118,09	36,82
	90095	<i>Pozostała działalność</i>	204 000,00	75 118,09	36,82
Ogółem			875 600,00	455 189,13	51,99

**Informacja o przebiegu wykonania wydatków bieżących budżetu Związku Międzygminnego
"Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2020 roku**

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan wydatków bieżących na 2020 rok	z tego:								Wykonanie za I półrocze 2020 roku	z tego:								Wykonanie w % kol. 13/4
				wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
710		Działalność usługowa	586 600,00	586 600,00	519 058,00	67 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 037,83	338 037,83	311 977,43	26 060,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,63
	71095	Pozostała działalność	586 600,00	586 600,00	519 058,00	67 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 037,83	338 037,83	311 977,43	26 060,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,63
750		Administracja publiczna	84 000,00	83 855,00	58 598,00	25 257,00	0,00	145,00	0,00	0,00	0,00	42 033,21	42 013,15	29 664,31	12 348,84	0,00	20,06	0,00	0,00	0,00	50,04
	75095	Pozostała działalność	84 000,00	83 855,00	58 598,00	25 257,00	0,00	145,00	0,00	0,00	0,00	42 033,21	42 013,15	29 664,31	12 348,84	0,00	20,06	0,00	0,00	0,00	50,04
758		Różne rozliczenia	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	204 000,00	203 850,00	107 885,00	95 965,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	75 118,09	75 055,40	52 843,12	22 212,28	0,00	62,69	0,00	0,00	0,00	36,82
	90095	Pozostała działalność	204 000,00	203 850,00	107 885,00	95 965,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	75 118,09	75 055,40	52 843,12	22 212,28	0,00	62,69	0,00	0,00	0,00	36,82
Wydatki razem:			875 600,00	875 305,00	685 541,00	189 764,00	0,00	295,00	0,00	0,00	0,00	455 189,13	455 106,38	394 484,86	60 621,52	0,00	82,75	0,00	0,00	0,00	51,99

Tabela Nr 3

**Informacja o przebiegu wykonania przychodów budżetu Związku Międzygminnego
"Mazowsze Zachodnie" za I półrocze 2020 roku**

§	Określenia	Plan przychodów na 2020 rok	Wykonanie za I półrocze 2020 roku	Wykonanie w %
1	2	3	4	5
957	nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	48 000,00	109 968,58	229,10
PRZYCHODY OGÓŁEM		48 000,00	109 968,58	229,10

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 11/2020

Zarządu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie
z dnia 27 sierpnia 2020 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2020 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie zatwierdzona została w dniu 10 grudnia 2019r. Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr V/15/19

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

Wprowadzone w I półroczu 2020r. zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczyły:

- wprowadzenia do kolumny „Przewidywane wykonanie roku 2019” danych wynikających z rzeczywistego wykonania,
- wprowadzenia zmian wynikających ze zmian w dochodach, wydatkach i przychodach budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” na podstawie podejmowanych w I półroczu 2020r. Uchwał Zgromadzenia Związku i Uchwał Zarządu Związku w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej na 2020 rok.

Na dzień 30.06.2020r. w wyniku dokonanych zmian dotyczących dochodów, wydatków i przychodów oraz realizacji budżetu Związku:

- 1) dochody ogółem budżetu, a tym samym dochody bieżące wykonane zostały w kwocie 403.123,47 zł przy określonym planie 827.600,00 zł (48,71%), z czego:
 - dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wykonane zostały w kwocie 402.766,26 zł przy określonym planie 825.550,00 zł (48,79%).
 - pozostałe dochody bieżące wykonane zostały w kwocie 357,21 zł przy określonym planie 2.050,00 zł (17,42%).
- 2) wydatki ogółem budżetu, a tym samym wydatki bieżące wykonane zostały w kwocie 455.189,13 zł przy określonym planie 875.600,00 zł (51,99%), w tym:
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonane zostały w kwocie 394.484,86 zł przy określonym planie 685.541,00 zł (57,54%).
- 3) wynik budżetu stanowi deficyt w kwocie 52.065,66 zł, który został pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu Związku z lat ubiegłych
- 4) przychody budżetu wykonano w kwocie 109.968,58 zł przy określonym planie 48.000,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2020r. 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.