

UCHWAŁA NR 1/2013
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "MAZOWSZE ZACHODNIE"

z dnia 15 marca 2013 r.

w sprawie przekazania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie za rok 2012.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i 3 oraz ust. 3, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000r o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (Dz. U. z 2011r Nr 197, poz. 1172 z późn. zm.) **Zarząd Związku uchwala, co następuje:**

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

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie za rok 2012, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) informację o stanie mienia Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r., stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 pkt 1, podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Związku

**mgr inż. Józef
Grzegorz Kurek**

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”
z siedzibą w Mszczonowie za 2012 roku

Budżet Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie na rok 2012 zatwierdzony został w dniu 12 grudnia 2011 r. Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr IV/16/11 w następującej wysokości:

Dochody w łącznej kwocie 912.800,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 912.800,00 zł

Wydatki w łącznej kwocie 912.800,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 912.000,00 zł

W ciągu 2012 roku następowały zmiany w budżecie Związku. Zmiany te zostały uwzględnione w korektach budżetu i zatwierdzone następującymi Uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie:

- Uchwała Nr V/20/12 z dnia 23 marca 2012r,
- Uchwała Nr VII/25/12 z dnia 1 października 2012r,
- Uchwała Nr VIII/26/12 z dnia 14 grudnia 2012r

Ponadto w 2012 roku Zarząd Związku, w ramach posiadanych kompetencji dwukrotnie dokonywał w formie Uchwały Zarządu zmian w budżecie.

Wprowadzane w ciągu roku 2012 zmiany do budżetu spowodowały, iż ostateczne planowane wielkości oraz wykonanie budżetu za 2012 rok ukształtowało się następująco:

| | Plan | Wykonanie | % |
|------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| Dochody | 767.537,00 | 788.522,39 | 102,73 |
| w tym: | | | |
| - dochody bieżące | 767.537,00 | 788.522,39 | 102,73 |
| | | | |
| Przychody | 243.900,00 | 349.019,40 | 143,10 |
| w tym: | | | |
| - nadwyżka budżetu z lat ubiegłych | 243.900,00 | 349.019,40 | 143,10 |
| | | | |
| Wydatki | 1.011.437,00 | 849.208,11 | 83,96 |
| w tym: | | | |
| - wydatki bieżące | 1.011.437,00 | 849.208,11 | 83,96 |

W wyniku realizacji budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” w 2012 roku wystąpił deficyt w kwocie 60.685,72 zł przy planowanym w wysokości 243.900,00 zł.

Deficyt ten został pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetu Związku z roku ubiegłego.

Szczegółowe informacje o przebiegu wykonania budżetu Związku za 2012 rok zostały zawarte w następujących tabelach:

| | |
|---|-------------|
| - sprawozdanie roczne z wykonania dochodów Związku | Tabela Nr 1 |
| - sprawozdanie roczne z wykonania wydatków Związku | Tabela Nr 2 |
| - sprawozdanie roczne z wykonania przychodów Związku | Tabela Nr 3 |
| - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich | Tabela Nr 4 |

Dochody budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”

za 2012r.:

Dział 710 – Działalność usługowa – 579.572,57 zł

Wykonane dochody stanowią:

- odsetki bankowe od rachunku bieżącego Pracowni Urbanistyczno - Projektowej w kwocie 156,98 zł, co stanowi 78,49% założonego planu. Niższe środki finansowe zgromadzone na rachunku bankowym wpłynęły na wykonanie poniżej przewidywanego.

- wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących związanych z funkcjonowaniem Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku w kwocie 579.415,59 zł, co stanowi 105,35% założonego planu.

Dnia 27.11.2012r zawarta została z Gminą Radziejowice umowa na wykonanie przez Pracownię Urbanistyczno-Projektową Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" prac z zakresu planowania przestrzennego. Wyższa kwota zrealizowanych dochodów wynika z tego, że pierwotnie planowane na 2013 rok dochody z dodatkowo zawartej umowy z Gminą Radziejowice wpłynęły na koniec roku 2012 .

Dział 750 – Administracja publiczna – 74.133,52 zł

Zrealizowane wpływy dotyczą wpłat gmin z tytułu składki członkowskiej na rzecz Związku na dofinansowanie zadań bieżących w wysokości 74.133,52 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 – 10.519,67 zł

Dochody stanowią odsetki bankowe od rachunku bieżącego Związku w kwocie 10.519,67 zł, co stanowi 95,63% założonego planu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 124.296,63 zł

Wykonane dochody stanowią:

- wpływy z odsetek od nieterminowego regulowania należności za koszty funkcjonowania Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych w kwocie 134,94 zł,

- wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących związanych z funkcjonowaniem Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych w Mszczonowie w kwocie 124.161,69 zł. Wykonanie planu w 94,06% spowodowane jest mniejszą ilością zebranej padliny z terenu gmin nie będących członkami związku niż planowano.

Wydatki budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” za 2012 r.:

Dział 710 – Działalność usługowa – 647.667,23 zł

Rozdział 71095 – Pozostała działalność – 647.667,23 zł

Wydatki tego rozdziału związane są z funkcjonowaniem Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku i zostały zrealizowane w 83,87%. W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- 1) wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń wraz z pochodnymi w kwocie 545.436,59 zł, które stanowią 84,22% wydatków poniesionych w tym rozdziale,
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 27.820,49 zł, które stanowią 4,29% wydatków poniesionych w tym rozdziale,
- 3) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 74.410,15 zł, stanowiące 11,49% wydatków tego rozdziału, tj.:
 - zakup wyposażenia, materiałów biurowych, środków czystości,
 - konserwację sprzętu,
 - badania okresowe pracowników
 - opłatę za monitoring obiektu,
 - przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy z terenu działania Związku,
 - koszty prowizji bankowej,
 - usługi dostępu do sieci Internet oraz telekomunikacyjne,
 - opłaty czynszu za najem lokalu,
 - zwrot kosztów podróży służbowych,
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
 - szkolenia pracowników

Niższe niż zaplanowano wykonanie niektórych pozycji wydatkowych spowodowane było m.in. przebywaniem pracowników na zwolnieniach lekarskich jak również mniejszymi w rzeczywistości potrzebami realizacyjnymi.

Dział 750 – Administracja publiczna – 100.886,71 zł

Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 100.886,71 zł

Wydatki tego rozdziału zrealizowane zostały w 95,09% i wykorzystane na sfinansowanie działalności administracyjnej Związku, w tym na:

- 1) wynagrodzenia osobowe oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń wraz z pochodnymi w kwocie 77.370,88 zł, co stanowi 76,69% łącznie poniesionych wydatków,
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 2.270,78 zł, co stanowi 2,25% wydatków tego rozdziału,
- 3) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 21.245,05 zł, stanowiące 21,06% wydatków tego rozdziału, tj.:
 - zakup materiałów biurowych, tonerów i wyposażenia (drukarka, notebook),
 - zakup oprogramowania,
 - koszty prowizji bankowej,
 - opłata za wykonanie oraz utrzymanie Biuletynu Informacji Publicznej Związku,
 - serwis oprogramowania,
 - usługi informatyczne,
 - usługi telekomunikacyjne komórkowe,
 - zwrot kosztów delegacji służbowych

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 – 100.654,17 zł

Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 100.654,17 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych. W 2012 roku wydatkowane zostały w 76,17%.

W ramach poniesionych wydatków bieżących wydatkowano środki na:

- 1) wynagrodzenia w ramach zawartych umów zleceń zatrudnionych pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 47.510,00 zł, co stanowi 47,20% wykonanych wydatków poniesionych w tym rozdziale,
- 2) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 53.144,17 zł, stanowiące 52,80% wydatków tego rozdziału, tj.:
 - zakup paliwa oraz części do samochodu specjalistycznego,
 - środków czystości,
 - koszty zużycia energii elektrycznej,
 - remont oraz przegląd samochodu specjalistycznego,
 - nadzór weterynaryjny

- usługi w zakresie deratyzacji zbiornicy,
- wywóz nieczystości,
- prace wykonane przez ZGKiM dla potrzeb Zbiornicy, tj.: malowanie pomieszczeń, koszenie terenu,
- ubezpieczenie samochodu specjalistycznego oraz Zbiornicy

Niewykorzystanie w 100% przyjętego planu to niższe od planowanych m.in. koszty zakupu materiałów i wyposażenia, zużycia energii elektrycznej, usług remontowych i pozostałych. Zaplanowane środki przewyższyły potrzeby roku 2012.

Przychody budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”

za 2012 r.:

Przychody zostały zrealizowane w kwocie 349.019,40 zł. Kwota ta stanowi nadwyżkę budżetu Związku z roku ubiegłego, tj. środki na rachunku pozostałe z rozliczenia roku 2011.

Zobowiązania i należności budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”:

W Związku Międzygminnym „Mazowsze Zachodnie” na dzień 31.12.2012r. zobowiązania nie występują.

W związku z tym, że w roku 2011 Związek uzyskał częściowe umorzenie pożyczki przez WFOŚiGW, zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zarówno na koniec roku 2011 jak i 2012 wynosi zero. Niezgodność z art. 243 ustawy o finansach publicznych wykazana w Prognozie ma charakter informacyjny.

Stan należności oraz pozostałych aktywów Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” na dzień 31.12.2012r. wynosi 288.333,68 zł. Kwotę tę stanowią środki zgromadzone na rachunku bankowym.

**Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie"
siedzibą w Mszczonowie za 2012 rok**

Tabela Nr 1
z

| Dział | Źródło dochodów | Plan dochodów na 2012 rok | | Wykonanie na 31.12.2012r. | | % wykonania planu |
|------------|--|---------------------------|-------------|---------------------------|-------------|-------------------|
| | | bieżące | majątkowe | bieżące | majątkowe | |
| 1 | 4 | 5 | | 6 | | 7 |
| 710 | Działalność usługowa | 550 200,00 | 0,00 | 579 572,57 | 0,00 | 105,34 |
| | pozostałe odsetki | 200,00 | 0,00 | 156,98 | 0,00 | 78,49 |
| | wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących | 550 000,00 | 0,00 | 579 415,59 | 0,00 | 105,35 |
| 750 | Administracja publiczna | 74 200,00 | 0,00 | 74 133,52 | 0,00 | 99,91 |
| | wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących | 74 200,00 | 0,00 | 74 133,52 | 0,00 | 99,91 |
| 758 | Różne rozliczenia | 11 000,00 | 0,00 | 10 519,67 | 0,00 | 95,63 |
| | pozostałe odsetki | 11 000,00 | 0,00 | 10 519,67 | 0,00 | 95,63 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 132 137,00 | 0,00 | 124 296,63 | 0,00 | 94,07 |
| | pozostałe odsetki | 137,00 | 0,00 | 134,94 | 0,00 | 98,50 |
| | wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących | 132 000,00 | 0,00 | 124 161,69 | 0,00 | 94,06 |
| | Ogółem | 767 537,00 | 0,00 | 788 522,39 | 0,00 | 102,73 |

**Sprawozdanie roczne z wykonania wydatków budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie
za 2012 rok**

| Dział | Rozdział | Nazwa działu i rodzaju | Plan wydatków na 2012 rok | | Wykonanie na 31.12.2012r. | | % wykonania planu |
|------------|----------|--|---------------------------|-------------|---------------------------|-------------|-------------------|
| | | | bieżące | majątkowe | bieżące | majątkowe | |
| 1 | 2 | 4 | 5 | | 6 | | 7 |
| 710 | | Działalność usługowa | 772 200,00 | 0,00 | 647 667,23 | 0,00 | 83,87 |
| | 71095 | <i>Pozostała działalność</i> | 772 200,00 | 0,00 | 647 667,23 | 0,00 | 83,87 |
| 750 | | Administracja publiczna | 106 100,00 | 0,00 | 100 886,71 | 0,00 | 95,09 |
| | 75095 | <i>Pozostała działalność</i> | 106 100,00 | 0,00 | 100 886,71 | 0,00 | 95,09 |
| 758 | | Różne rozliczenia | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 75818 | <i>Rezerwy ogólne i celowe</i> | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 132 137,00 | 0,00 | 100 654,17 | 0,00 | 76,17 |
| | 90095 | <i>Pozostała działalność</i> | 132 137,00 | 0,00 | 100 654,17 | 0,00 | 76,17 |
| | | Ogółem | 1 011 437,00 | 0,00 | 849 208,11 | 0,00 | 83,96 |

Sprawozdanie roczne z wykonania przychodów budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" za
2012 rok

| Paragraf | Określenia | Plan na 2012 rok | Wykonanie na 31.12.2012r | Wykonanie w % |
|-------------------------|----------------------------------|-------------------|-----------------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 957 | nadwyżka budżetu z lat ubiegłych | 243 900,00 | 349 019,40 | 143,10 |
| PRZYCHODY OGÓŁEM | | 243 900,00 | 349 019,40 | 143,10 |

**Stopień zaawansowania programów wieloletnich Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w
Mszczonowie**

| L.p. | Nazwa zadania | Okres realizacji | Łączne nakłady finansowe | Wykonanie ogółem na 31.12.2012 | Stopień zaawansowania (%) (5/4) | Limit wydatków 2012 | Wykonanie wydatków 2012 | Stopień zaawansowania (%) (8/7) |
|------|--------------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| 1. | Umowa na obsługę bankową | 2010-2013 | 1.500,00 | 541,1 | 36,07% | 500,00 | 170,80 | 34,16% |
| 2. | Umowa na najem pomieszczeń biurowych | 2010-2014 | 76.060,00 | 45 484,80 | 59,80% | 15.300,00 | 15.202,80 | 99,36% |

"Umowa na obsługę bankową" - przedsięwzięcie realizowane jest od 2010 roku. W przeciągu lat 2010 i 2011 wydatkowane zostały środki w kwocie 370,30 zł. W roku 2012 zrealizowane wydatki stanowią kwotę 170,80 zł. Koszty obsługi bankowej są niższe niż zaplanowano, w związku z powyższym powstają oszczędności na powyższym zadaniu.

"Umowa na najem pomieszczeń biurowych" - przedsięwzięcie realizowane jest od 2010 roku i dotyczy sfinansowania kosztów najmu pomieszczeń biurowych Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku. W przeciągu lat 2010 i 2011 wydatkowane zostały środki w kwocie 30.282,00 zł. W roku 2012 zrealizowane wydatki stanowią kwotę 15.202,80 zł. Stopień realizacji wydatków jest proporcjonalny do upływu czasu, na jaki została zawarta umowa.