

UCHWAŁA NR 8/2013
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "MAZOWSZE ZACHODNIE"

z dnia 27 sierpnia 2013 r.

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego 'Mazowsze Zachodnie' z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2013 roku oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.), § 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.) w związku z art. 266 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240, z późn. zm.), **Zarząd Związku uchwała, 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 2013 roku, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie na lata 2013-2016, stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Związku

**mgr inż. Józef
Grzegorz Kurek**

Informacja o przebiegu wykonania budżetu
Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”
z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2013 roku

Budżet Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie na rok 2013 zatwierdzony został w dniu 14 grudnia 2012 r. Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr VIII/27/12 w następującej wysokości:

Dochody w łącznej kwocie 712.400,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 712.400,00 zł

Wydatki w łącznej kwocie 712.400,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w kwocie 712.400,00 zł

W I półroczu 2013r następowały zmiany w budżecie Związku. Zmiany te zostały zatwierdzone Uchwałą Nr IX/30/13 Zgromadzenia Związku z dnia 15 marca 2013 r.

Ponadto w I półroczu 2013r Zarząd Związku w ramach posiadanych kompetencji dwukrotnie dokonał zmian w planie wydatków.

W wyniku wprowadzonych zmian, ostateczne planowane wielkości oraz wykonanie budżetu za I półrocze 2013 roku ukształtowało się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody	723.480,00	379.983,95	52,52
w tym:			
- dochody bieżące	723.480,00	379.983,95	55,52
Przychody	0,00	288.333,68	
w tym:			
- nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	0,00	288.333,68	
Wydatki	723.480,00	354.010,97	48,93
w tym:			
- wydatki bieżące	723.480,00	354.010,97	48,93

W wyniku realizacji budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” w I półroczu 2013 roku nastąpiła nadwyżka w kwocie 25.972,98 zł

Szczegółowe informacje o przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2013 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

Dochody budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”

za I półrocze 2013r.:

Dział 710 – Działalność usługowa – 239.208,28 zł

Wykonane dochody stanowią:

- odsetki bankowe od rachunku bieżącego Pracowni Urbanistyczno - Projektowej w kwocie 28,28 zł, co stanowi 14,14% 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 239.180,00 zł. Realizacja założonego planu przebiega zgodnie z założeniami.

Dział 750 – Administracja publiczna – 77.481,80 zł

Zrealizowane wpływy dotyczą wpłat gmin z tytułu składki członkowskiej na rzecz Związku na dofinansowanie zadań bieżących w wysokości 77.481,80 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 – 3.237,05 zł

Dochody stanowią odsetki bankowe od rachunku bieżącego Związku w kwocie 3.237,05 zł, co stanowi 32,37% założonego planu. Niższe wykonanie planu spowodowane jest mniejszą ilością środków finansowych zgromadzonych na dzień 30.06.2013r niż przewidywano.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 60.056,82 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 60.056,82 zł.

Wykonanie planu w 44,22% 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 2013 r.:

Dział 710 – Działalność usługowa – 262.778,97 zł

Rozdział 71095 – Pozostała działalność – 262.778,97 zł

Wydatki tego rozdziału związane są z funkcjonowaniem Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku i zostały zrealizowane w 52,53%. W ramach wydatkowanych środków sfinansowano:

- 1) wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń wraz z pochodnymi w kwocie 207.739,95 zł, które stanowią 79,06% wydatków poniesionych w tym rozdziale,
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 28.837,24 zł, które stanowią 10,97% wydatków poniesionych w tym rozdziale,

3) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 26.201,78 zł, stanowiące 9,97% wydatków tego rozdziału, tj.:

- zakup wyposażenia, materiałów biurowych, środków czystości,
- opłatę za monitoring obiektu,
- przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy z terenu działania Związku,
- koszty prowizji bankowej,
- monitoring
- usługi dostępu do sieci Internet oraz telekomunikacyjne,
- opłaty czynszu za najem lokalu,
- zwrot kosztów podróży służbowych,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

W I półroczu 2013 roku występuje wyższe w stosunku do przyjmowanego planu wykonanie wydatków związanych z wynagrodzeniami pracowników. Wynika to ze struktury zatrudnienia.

W I półroczu nie nastąpiło zaś zapotrzebowanie na pokrycie kosztów związanych z usługami remontowymi i konserwacją sprzętu, ubezpieczeniem mienia oraz szkoleniami pracowników. Wydatki będą realizowane w II półroczu 2012. Na II półroczu przypadają także badania kontrolne pracownika.

Dział 750 – Administracja publiczna – 38.005,20 zł

Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 38.005,20 zł

Wydatki tego rozdziału na dzień 30 czerwca 2013r zrealizowane zostały w 43,95% i wykorzystane na sfinansowanie działalności administracyjnej Związku, w tym na:

- 1) wynagrodzenia osobowe oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń wraz z pochodnymi w kwocie 30.218,40 zł, co stanowi 79,51% łącznie poniesionych wydatków,
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 2.863,14 zł, co stanowi 7,53% wydatków tego rozdziału,
- 3) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 4.923,66 zł, stanowiące 12,96% wydatków tego rozdziału, tj.:
 - zakup materiałów biurowych, tonerów do drukarki
 - koszty prowizji bankowej,
 - opłata za utrzymanie Biuletynu Informacji Publicznej Związku,
 - zwrot kosztów delegacji służbowych

Wykonanie planu wydatków Rozdziału 75095 w 43,95% spowodowane było mniejszymi w rzeczywistości potrzebami realizacyjnymi niż planowano.

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 – 53.226,80 zł

Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 53.226,80 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych. Do końca czerwca br. wydatkowane zostały w 39,19%.

W ramach poniesionych wydatków bieżących wydatkowano środki na:

1) wynagrodzenia w ramach zawartych umów zleceń zatrudnionych pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 29.371,11 zł, co stanowi 55,18% wykonanych wydatków poniesionych w tym rozdziale,

2) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 23.855,69 zł, stanowiące 44,82% wydatków tego rozdziału, tj.:

- zwrot kosztów delegacji służbowych,
- zakup paliwa oraz części do samochodu specjalistycznego,
- środków czystości, artykuły chemiczne
- koszty zużycia energii elektrycznej,
- remont i przegląd samochodu specjalistycznego,
- usługi w zakresie deratyzacji zbiornicy,
- wywóz nieczystości,
- nadzór weterynaryjny.

Niskie 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 2013r. W przypadku braku pełnego zaangażowania planowanych środków zostaną wprowadzone do budżetu stosowne zmiany.

Przychody budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” za I półrocze 2013 r.:

Przychody zostały zrealizowane w kwocie 288.333,68 zł. Kwota ta stanowi nadwyżkę budżetu Związku z roku ubiegłego, tj. środki na rachunku pozostałe z rozliczenia roku 2012. Na dzień 30.06.2013r. nie zaistniała potrzeba przeznaczenia w/w kwoty. W I półroczu realizowane wydatki w zupełności równoważone były otrzymanymi dochodami.

Zobowiązania i należności budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”:

W Związku Międzygminnym „Mazowsze Zachodnie” na dzień 30 czerwca 2013r. zobowiązania nie występują.

Stan należności oraz pozostałych aktywów Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” na dzień 30 czerwca 2013r. wynosi ogółem 335.952,47 zł. Na powyższą kwotę składają się środki zgromadzone na rachunku bankowym w wysokości 314.306,66 zł oraz należności z tytułu wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących związanych z funkcjonowaniem Pracowni Urbanistyczno-Projektowej w kwocie 10.660,00 zł oraz z tytułu odbioru padłych zwierząt w kwocie 10.985,81 zł, których termin płatności przypada na m-c lipiec 2013.

Tabela Nr 1

**Informacja o przebiegu wykonania dochodów budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie"
z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2013**

Dział	Źródło dochodów	Plan dochodów na 2013 rok		Wykonanie na 30.06.2013r.		% wykonania planu
		bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe	
1	4	5		6		7
710	Działalność usługowa	500 200,00	0,00	239 208,28	0,00	47,82
	pozostałe odsetki	200,00	0,00	28,28	0,00	14,14
	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	239 180,00	0,00	47,84
750	Administracja publiczna	77 480,00	0,00	77 481,80	0,00	100,00
	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	77 480,00	0,00	77 481,80	0,00	100,00
758	Różne rozliczenia	10 000,00	0,00	3 237,05	0,00	32,37
	pozostałe odsetki	10 000,00	0,00	3 237,05	0,00	32,37
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	135 800,00	0,00	60 056,82	0,00	44,22
	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	135 800,00	0,00	60 056,82	0,00	44,22
	Ogółem	723 480,00	0,00	379 983,95	0,00	52,52

Tabela Nr 2

Informacja o przebiegu wykonania wydatków budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie za I półrocze 2013 roku

Dział	Rozdział	Nazwa działu i rodzaju	Plan wydatków na 2013 rok		Wykonanie na 30.06.2013r.		% wykonania planu
			bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe	
1	2	4	5		6		7
710		Działalność usługowa	500 200,00	0,00	262 778,97	0,00	52,53
	71095	<i>Pozostała działalność</i>	500 200,00	0,00	262 778,97	0,00	52,53
750		Administracja publiczna	86 480,00	0,00	38 005,20	0,00	43,95
	75095	<i>Pozostała działalność</i>	86 480,00	0,00	38 005,20	0,00	43,95
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	135 800,00	0,00	53 226,80	0,00	39,19
	90095	<i>Pozostała działalność</i>	135 800,00	0,00	53 226,80	0,00	39,19
		Ogółem	723 480,00	0,00	354 010,97	0,00	48,93

Tabela Nr 3

Informacja o przebiegu wykonania przychodów budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" za I półrocze 2013 roku

Paragraf	Określenia	Plan na 2013 rok	Wykonanie na 30.06.2013r	Wykonanie w %
1	2	3	4	5
957	nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	0,00	288 333,68	
PRZYCHODY OGÓŁEM		0,00	288 333,68	

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”
z siedzibą w Mszczonowie na lata 2013-2016 za I półrocze 2013 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie na lata 2013 - 2016 zatwierdzona została w dniu 14 grudnia 2012 r. Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr VIII/28/12.

W I półroczu 2013 roku nastąpiły zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zarówno w tabelarycznej prezentacji WPF jak i w wykazie przedsięwzięć.

W związku z określeniem przez Ministra Finansów w formie rozporządzenia z dnia 10 stycznia 2013 roku wzoru wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego oraz wzoru załączników dostosowano Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie do przepisów wynikających w/w rozporządzenia.

Z uwagi na fakt, iż zmianie uległa definicja przedsięwzięcia wieloletniego zaistniała konieczność wyeliminowania Wykazu przedsięwzięć obejmującego umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok. Biorą pod uwagę obowiązujące przepisy Związek nie posiadał żadnych przedsięwzięć wieloletnich, które by się kwalifikowały do wykazania w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Ponadto zmiany wprowadzone w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczyły:

- w zakresie danych wykazanych dla „Przewidywanego wykonania 2012” wprowadzono zmiany polegające na dostosowaniu danych do faktycznego wykonania dochodów, wydatków i rozchodów budżetu za rok 2012 zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami budżetowymi,
- wprowadzenia zmian wynikających ze zmian w budżecie.

Na dzień 30 czerwca 2013r 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.