



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU ZWIĄZKU CELOWEGO GMIN MG-6 ZA 2013 ROK

Gorzów Wielkopolski, Marzec 2014 roku

INFORMACJA OGÓLNA
Z WYSZCZEGÓLNIENIEM ZMIAN BUDŻETU ZWIĄZKU CELOWEGO GMIN MG-6
DOKONANYCH W 2013 ROKU

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Zarząd ZCG MG-6 przedkłada sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 za 2013r.

Budżet Związku Celowego Gmin MG-6 na 2013r. został uchwalony w dniu 17 grudnia 2012r. Uchwałą Nr XII/39/2012 Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6, która stanowiła podstawę gospodarki finansowej Związku w 2013r., w następujących wysokościach:

- Dochody **926.979,00 zł**
w tym:
 - 1) dochody bieżące 901.979,00 zł
 - 2) dochody majątkowe 25 000,00 zł
- Wydatki **926.979,00 zł**
w tym:
 - 1) wydatki bieżące 895.979,00 zł
 - 2) wydatki majątkowe 31.000,00 zł

W grupie wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na :

- 1) wynagrodzenia i pochodne 170.500,00 zł
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych 158.630,00 zł
- 3) wydatki związane z wypłatą świadczeń na rzecz osób fizycznych 991,00 zł
- 4) wydatki na programy i projekty 565.858,00 zł.

Utworzono rezerwę ogólną w kwocie 2.000 zł.

W trakcie roku podjęto pięć Uchwał Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6 wprowadzające zmiany do budżetu:

- uchwała nr XIII/41/2013 z dnia 17 stycznia 2013 roku,
- uchwała nr XIV/44/2013 z dnia 30 stycznia 2013 roku,
- uchwała nr XVIII/56/2013 z dnia 25 kwietnia 2013 roku,
- uchwała nr XIX/62/2013 z dnia 25 czerwca 2013 roku,
- uchwała nr XXII/70/2013 z dnia 20 grudnia 2013 roku,

oraz dwie Uchwały Zarządu Związku Celowego Gmin MG-6 wprowadzające zmiany do budżetu:

- uchwała nr 30/2013 z dnia 03 października 2013 roku,
- uchwała nr 35/2013 z dnia 09 grudnia 2013 roku.

Po uwzględnieniu zmian wprowadzonych Uchwałami planowany budżet Związku na 2013 rok wynosił:

• Dochody	14.983.320,90 zł
w tym:	
1) dochody bieżące	14.958.320,90 zł
2) dochody majątkowe	25.000,00 zł
• Wydatki	15.187.320,90 zł
w tym:	
1) wydatki bieżące	15.024.321,14 zł
2) wydatki majątkowe	162.999,76 zł

Zaplanowany deficyt budżetu w wysokości 204.000,00 zł, miał zostać pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych.

Zwiększenie budżetu zarówno po stronie dochodów i wydatków wynikało z przejęcia od 01.07.2013r. przez Związek Celowy Gmin MG-6 obowiązków gmin wynikających z Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. 1996 Nr 132 poz. 622 ze zm.).

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dochody budżetu w 2013 roku zostały wykonane w kwocie **10.121.061,66 zł** co stanowi **67,55 %** planowanych dochodów rocznych. Głównym źródłem dochodów Związku w 2013 roku były wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 8.951.384,43 zł oraz wpływy z tytułu wpłat przez gminy składek członkowskich w wysokości 678.193,76 zł.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

Tabela nr 1

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
600	Transport i łączność	421.616,15	389.495,94	92,38
750	Administracja publiczna	720.188,75	725.218,47	100,69
756	Dochody od osób prawnych	49.750,00	49.622,82	99,74
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13.791.766,00	8.956.724,43	64,94
	DOCHODY RAZEM	14.983.320,90	10.121.061,66	67,55

Wykonanie dochodów w pełnej szczegółowości

Tabela nr 2

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
600			Transport i łączność	421.616,15	389.495,94	92,38
	60004		Lokalny transport zbiorowy	421.616,15	389.495,94	92,38
		2008	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	358.373,73	331.071,55	92,38
		2009	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	63.242,42	58.424,39	92,38
750			Administracja publiczna	720.188,75	725.218,47	100,69
	75095		Pozostała działalność	720.188,75	725.218,47	100,69
		0920	Pozostałe odsetki	5.000,00	11.044,64	220,89
		0970	Wpływy z różnych opłat	37.000,00	35.980,07	97,24
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz	678.188,75	678.193,76	100,00

			innych jst oraz związków gmin lub związków powiatowych na dofinansowanie zadań bieżących			
756			Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	49.750,00	49.622,82	99,74
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	49.750,00	49.622,82	99,74
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych ist oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	49.750,00	49.622,82	99,74
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13.791.766,00	8.956.724,43	64,94
	90002		Gospodarka odpadami	13.791.766,00	8.956.724,43	64,94
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	13.667.136,00	8.951.384,43	65,50
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	5.340,00	0,00
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jsfp	81.000,00	0,00	0,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	18.630,00	0,00	0,00
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	25.000,00	0,00	0,00
RAZEM				14.983.320,90	10.121.061,66	67,55

Dział 600 – Transport i łączność

389.495,94 zł

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

389.495,94 zł

W rozdziale tym zaplanowano dochody z tytułu dotacji od Ministra Rozwoju Regionalnego pełniącego funkcję Instytucji Zarządzającej Programem Operacyjnym Pomoc Techniczna na realizację projektu pod tytułem „Profesjonalizacja usług publicznych na terenie Związku Celowego Gmin MG-6 poprzez diagnozę potrzeb społecznych i doskonalenie kompetencji kadr”. Do końca 2013r. wykorzystano II transe dotacji w kwocie 389.495,94 zł, co stanowi 92,38% planu.

Dział 750 – Administracja publiczna

725.218,47 zł

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

725.218,47 zł

W rozdziale tym zaplanowano dochody z wpłat składek członkowskich gmin będących członkami Związku, z wpływów z różnych opłat oraz z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych i lokatach overnight. Składka członkowska za 2013r. została zapłacona przez Gminy zgodnie z wystawionymi notami księgowymi w kwocie 678.193,76 zł. W pozycji wpływy z różnych opłat (§ 0970) otrzymaliśmy od Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych „TUW” w Warszawie kwotę 25.000,00 zł z tytułu kosztów prewencji oraz kwotę 10.980,07 zł z tytułu likwidacji szkody nr 27/12/75/23 (zdewastowana stacja pomp w Kłodawie). Natomiast w pozycji pozostałe odsetki (§ 0920) zaplanowano dochody na kwotę 5.000,00 zł, wykonanie dochodów wyniosło 11.044,64 zł. Łącznie wykonane w tym rozdziale dochody stanowią 100,69% planu.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem **49.622,82 zł**

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw **49.622,82 zł**

W rozdziale tym zaplanowano dochody z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących z tytułu opłaty za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogi. Dokonano wpłat zgodnie z wystawionymi notami księgowymi w kwocie 49.622,82 zł, co stanowi 99,74% planu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **8.956.724,43 zł**

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami **8.956.724,43 zł**

W rozdziale tym zaplanowano głównie dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami (§ 0490) oraz z tytułu dotacji z WFOŚiGW w Zielonej Górze na dofinansowanie zadania pod nazwą „Kampania edukacyjno – informacyjna w ramach uświadomienia zmian wynikających z nowelizacji ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Gospodarka odpadami komunalnymi – praktyczny informator dla mieszkańców”. Wykonanie dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosło 8.951.384,43 zł, co stanowi 65,50% planu. Nie wykonano pozostałych planowanych dochodów, natomiast poza planem wykonano dochody w kwocie 5.340,00 zł z tytułu kar umownych nałożonych na wykonawcę usług. Łącznie wykonane w tym rozdziale dochody stanowią 64,94% planu.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wydatki ogółem wykonane w 2013 roku wynoszą **8.790.416,69 zł** co stanowi **57,88 %** ogółem planowanych wydatków rocznych po zmianach.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

Tabela nr 3

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
600	Transport i łączność	545.769,00	468.463,20	85,84
750	Administracja publiczna	909.109,76	762.319,04	83,85
758	Dochody od osób prawnych	43.000,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13.689.442,14	7.559.634,45	55,22
	DOCHODY RAZEM	15.187.320,90	8.790.416,69	57,88

Wykonanie wydatków w pełnej szczegółowości

Tabela nr 4

Dział 1	Rozdział 2	§ 3	Treść 4	Plan 5	Wykonanie 6	% 7
600			Transport i łączność	545.769,00	468.463,20	85,84
	60004		Lokalny transport zbiorowy	496.019,00	418.840,38	84,44
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	38.148,00	39.584,50	103,77
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	14.652,00	12.615,50	86,10
		4308	Zakup usług pozostałych	38.918,23	30.765,49	79,05
		4309	Zakup usług pozostałych	9.300,77	7.464,89	80,26
		4398	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	281.307,50	260.721,56	92,68
		4399	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	113.692,50	67.688,44	59,54
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	1.750,00	1.742,80	99,59
		4430	Różne opłaty i składki	1.750,00	1.742,80	99,59
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	150,00	135,00	90,01
		4430	Różne opłaty i składki	150,00	135,01	90,01
	60014		Drogi publiczne powiatowe	25.650,00	25.640,85	99,96
		4430	Różne opłaty i składki	25.650,00	25.640,85	99,96
	60015		Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	22.200,00	22.104,16	99,57
		4430	Różne opłaty i składki	22.200,00	22.104,16	99,57
750			Administracja publiczna	909.109,76	762.319,04	83,85
	75095		Pozostała działalność	909.109,76	762.319,04	83,85
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	991,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	348.000,00	310.289,38	89,16
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.000,00	10.765,54	89,71
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65.500,00	58.704,58	89,63
		4120	Składka na Fundusz Pracy	9.200,00	7.798,48	84,77
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20.000,00	14.431,00	72,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87.000,00	64.629,72	74,29
		4260	Zakup energii	8.000,00	3.674,30	45,93
		4270	Zakup usług remontowych	46.919,00	28.454,64	60,65
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000,00	643,00	64,30
		4300	Zakup usług pozostałych	72.000,00	68.495,35	95,13
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.200,00	1.214,87	101,24
		4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2.600,00	2.525,97	97,15
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	8.000,00	5.684,70	71,06
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	56.000,00	55.668,20	99,41
		4410	Podróże służbowe krajowe	5.000,00	3.779,87	75,60
		4430	Różne opłaty i składki	11.000,00	10.281,38	93,47
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13.500,00	8.445,14	62,56
		4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	800,00	100,40	12,55
		4580	Pozostałe odsetki	200,00	138,12	69,06
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8.000,00	6.545,00	81,81
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	71.500,00	71.048,40	99,37
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	66.499,76	29.001,00	43,61

758			Różne rozliczenia	43.000,00	0,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	33.000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33.000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	10.000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	10.000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13.689.442,14	7.559.634,45	55,22
	90002		Gospodarka odpadami	13.689.442,14	7.559.634,45	55,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38.130,00	32.524,21	85,30
		4300	Zakup usług pozostałych	13.626.312,14	7.527.110,24	55,24
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25.000,00	0,00	0,00
RAZEM				15.187.320,90	8.790.416,69	57,88

Dział 600 – Transport i łączność**468.463,20 zł****Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy****418.840,38 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację projektu pod tytułem „Profesjonalizacja usług publicznych na terenie Związku Celowego Gmin MG-6 poprzez diagnozę potrzeb społecznych i doskonalenie kompetencji kadr”. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 496.019,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 418.840,38 zł, co stanowi 84,44%.

Rozdział 60012 – Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad**1.742,80 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki z tytułu opłaty za umieszczenie urządzeń obcych w pasie dróg krajowych będących w administracji GDDKiA. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 1.750,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 1.742,80 zł, co stanowi 99,59%.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie**135,01 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki z tytułu opłaty za umieszczenie urządzeń obcych w pasie dróg publicznych wojewódzkich. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 150,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 135,01 zł, co stanowi 90,01%.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe**25.640,85 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki z tytułu opłaty za umieszczenie urządzeń obcych w pasie dróg publicznych powiatowych. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 25.650,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 25.640,85 zł, co stanowi 99,96%.

Rozdział 60015 – Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu**22.104,16 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki z tytułu opłaty za umieszczenie urządzeń obcych w pasie dróg publicznych w miastach na prawach powiatu. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 22.200,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 22.104,16 zł, co stanowi 99,57%.

Dział 750 – Administracja publiczna**762.319,04 zł****Rozdział 75095 – Pozostała działalność****762.319,04 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na funkcjonowanie biura w związku z prowadzoną działalnością statutową. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 909.109,76 zł, wykonano wydatki w kwocie 762.319,04 zł, co stanowi 83,85%.

Środki zostały przeznaczone na:

- wydatki bieżące w kwocie 662.269,64 zł, w tym m.in.:
 - wynagrodzenia i pochodne

401.988,98 zł,

▪ zakup materiałów i wyposażenia	64.629,72 zł,
▪ zakup energii	3.674,30 zł,
▪ zakup usług remontowych	28.454,64 zł,
▪ zakup usług pozostałych	68.495,35 zł,
▪ podróże służbowe krajowe	3.779,87 zł,
▪ zakup usług dostępu do sieci Internet	1.214,87 zł,
▪ usługi telekomunikacyjne – stacjonarne	5.684,70 zł,
▪ usługi telekomunikacyjne – komórkowe	2.525,97 zł,
▪ czynsz za lokal biurowy	55.668,20 zł,
▪ odpisy na ZFŚS	8.445,14 zł,
▪ szkolenia pracowników	6.545,00 zł,
• wydatki majątkowe w kwocie 100.049,40 zł, w tym:	
▪ montaż filtra w przepompowni ścieków	38.900,00 zł,
▪ zakup i montaż instalacji słaboprądowej	32.148,40 zł,
▪ zakup i montaż urządzenia klimatyzacyjnego	19.926,00 zł,
▪ zakup mebli biurowych	4.770,00 zł,
▪ zakup programu księgowego	4.305,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia **0,00 zł**

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe **0,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki z tytułu różnych rozliczeń finansowych z bankiem centralnym, holdingami finansowymi i pozostałymi instytucjami finansowymi. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 33.000,00 zł, wykonanie 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 10.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **7.559.634,45 zł**

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami **7.559.634,45 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki z tytułu obsługi gospodarki odpadami. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 13.689.442,14 zł, wykonano wydatki w kwocie 7.559.634,45 zł, co stanowi 55,52%. Środki w kwocie 7.431.454,31 zł zostały przeznaczone na pokrycie kosztów odbioru, transportu i przekazania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na których terenie powstają odpady komunalne położonych na terenie działania Związku Celowego Gmin MG-6.

WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA 2013 ROK

Tabela nr 5

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony	Budżet po zmianach	Wykonanie 31.12.2013r
Dochody	926.979,00	14.983.320,90	10.121.061,66
Wydatki	926.979,00	15.187.320,90	8.790.416,69
Nadwyżka / Deficyt(-)	0,00	-204.000,00	1.330.644,97

INFORMACJA O NADWYŻCE/DEFICYCIE ZA 2013 ROK

Tabela nr 6

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2013r.	%
A. DOCHODY (A1+A2)	14.983.320,90	10.121.061,66	67,55%
A1. Dochody bieżące	14.958.320,90	10.121.061,66	67,66%
A2. Dochody majątkowe	25.000,00	0,00	0,00%
B. WYDATKI (B1+B2)	15.187.320,90	8.790.416,69	57,88%
B1. Wydatki bieżące	15.024.321,14	8.690.367,29	57,84%
B2. Wydatki majątkowe	162.999,76	100.049,40	61,38%
C. NADWYŻKA/DEFICYT (A-B)	-204.000,00	1.330.644,97	
D. FINANSOWANIE	204.000,00	209.078,91	102,49%
D1. Przychody ogółem z tego:	204.000,00	209.078,91	102,49%
- nadwyżka z lat ubiegłych w tym:	204.000,00	209.078,91	102,49%
• środki na pokrycie deficytu	204.000,00	0,00	0,00%

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW ZA 2013 ROK

Tabela Nr 7

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6
	Przychody ogółem:		204.000,00	209.078,91	102,49%
1	Nadwyżka z lat ubiegłych	957	204.000,00	209.078,91	102,49%
	w tym: środki na pokrycie deficytu		204.000,00	0,00	0,00%
	Rozchody ogółem:		0,00	0,00	0,00%

Do informacji załączono sprawozdania: Rb-27S, Rb-28S, Rb-NDS, Rb-N i Rb-Z.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Związku Celowego Gmin MG-6

Andrzej Szymczak

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Związku Celowego Gmin
MG-6

Tadeusz Jędrzejczak

SPORZĄDZIŁ: GŁÓWNY KSIĘGOWY ZCG MG-6 – ANDRZEJ SZYMCZAK