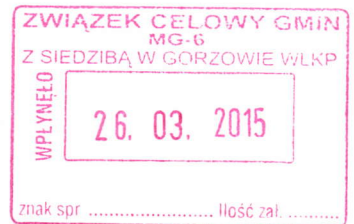




BOGDANIEC - DESZCZNO - GORZÓW - KŁODAWA - LUBISZYN - SANTOK



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU ZWIĄZKU CELOWEGO GMIN MG-6

ZA 2014 ROK

Gorzów Wielkopolski, Marzec 2015 roku

INFORMACJA OGÓLNA
Z WYSZCZEGÓLNIENIEM ZMIAN BUDŻETU ZWIĄZKU CELOWEGO GMIN MG-6
DOKONANYCH W 2014 ROKU

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Zarząd Związku Celowego Gmin MG-6 z siedzibą w Gorzowie Wielkopolskim przedkłada sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 za 2014r.

Budżet Związku Celowego Gmin MG-6 na 2014r. został uchwalony w dniu 20 grudnia 2013r. Uchwałą Nr XXII/68/2013 Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6, która stanowiła podstawę gospodarki finansowej Związku w 2014r., w następujących wysokościach:

- Dochody **25.026.208,00 zł**
w tym:
 - 1) dochody bieżące 25.026.208,00 zł
 - 2) dochody majątkowe 0,00 zł
- Wydatki **25.026.208,00 zł**
w tym:
 - 1) wydatki bieżące 24.976.208,00 zł
 - 2) wydatki majątkowe 50.000,00 zł

W grupie wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na :

- 1) wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 637.000,00 zł
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych 24.976.208,00 zł
- 3) wydatki na programy i projekty 201.340,00 zł.

Utworzono rezerwę ogólną w kwocie 25.100,00 zł.

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

- uchwała nr XXIII/74/2014 z dnia 18 marca 2014 roku,
- uchwała nr XXIV/76/2014 z dnia 28 kwietnia 2014 roku,
- uchwała nr XXV/85/2014 z dnia 09 czerwca 2014 roku,
- uchwała nr XXVI/89/2014 z dnia 25 czerwca 2014 roku,

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

- uchwała nr 39/2014 z dnia 25 lutego 2014 roku,

- uchwała nr 42/2014 z dnia 07 kwietnia 2014 roku,
- uchwała nr 50/2014 z dnia 24 października 2014 roku.

Po uwzględnieniu zmian wprowadzonych Uchwałami planowany budżet Związku na 2014 rok wynosił:

• Dochody	22.518.303,44 zł
w tym:	
1) dochody bieżące	22.518.303,44 zł
2) dochody majątkowe	0,00 zł
• Wydatki	24.058.027,32 zł
w tym:	
1) wydatki bieżące	24.008.027,32 zł
2) wydatki majątkowe	50.000,00 zł.

Zaplanowany deficyt budżetu w wysokości 1.539.723,88 zł, miał zostać sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dochody budżetu w 2014 roku zostały wykonane w kwocie **20.769.443,20 zł** co stanowi **92,23 %** planowanych dochodów rocznych. Głównym źródłem dochodów Związku w 2014 roku były wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 17.654.308,21 zł oraz wpływy z tytułu wpłat przez gminy składek członkowskich w kwocie 2.121.724,00 zł.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

Tabela nr 1

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
600	Transport i łączność	194.149,44	156.589,06	80,65
750	Administracja publiczna	2.138.124,00	2.141.659,68	100,17
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20.186.030,00	18.471.194,46	91,50
	DOCHODY RAZEM	22.518.303,44	20.769.443,20	92,23

Wykonanie dochodów w pełnej szczegółowości

Tabela nr 2

Dział	Rozdział	§	Treść zapisu	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
600			Transport i łączność	194.149,44	156.589,06	80,65
	60004		Lokalny transport zbiorowy	194.149,44	156.589,06	80,65
		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	165.027,02	133.100,70	80,65
		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	29.122,42	23.488,36	80,65
750			Administracja publiczna	2.138.124,00	2.141.659,68	100,17
	75095		Pozostała działalność	2.138.124,00	2.141.659,68	100,17
		0920	Pozostałe odsetki	16.400,00	10.783,59	65,75
		0970	Wpływy z różnych opłat	0,00	9.152,09	--,--
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatowych na dofinansowanie zadań bieżących	2.121.724,00	2.121.724,00	100,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20.186.030,00	18.471.194,46	91,50
	90002		Gospodarka odpadami	20.186.030,00	17.730.128,21	87,83
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	20.133.800,00	17.654.308,21	87,68
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	52.230,00	75.820,00	145,17
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0,00	741.066,25	--,-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	741.066,25	--,-
RAZEM				22.518.303,44	20.769.443,20	92,23

Dział 600 – Transport i łączność**156.589,06 zł****Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy****156.589,06 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 2014r. wykorzystano III transze dotacji w kwocie 156.589,06 zł, co stanowi 80,65% wykonania planu.

Dział 750 – Administracja publiczna**2.141.659,68 zł****Rozdział 75095 – Pozostała działalność****2.141.659,68 zł**

W rozdziale tym zaplanowano dochody z wpłat składek członkowskich gmin będących członkami Związku oraz z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych. Składka członkowska za 2014r. została zapłacona przez Gminy zgodnie z wystawionymi notami księgowymi w kwocie 2.121.724,00 zł. Natomiast w pozycji pozostałe odsetki zaplanowano dochody na kwotę 16.400,00 zł, wykonanie dochodów wyniosło 10.783,59 zł. Ponadto poza planem odnotowano wpływy z różnych opłat na kwotę 9.152,09 zł, na którą składają się przede wszystkim: zwrot nadpłaty opłaty rocznej za zajęcie pasa drogowego w kwocie 4.679,20 zł oraz zwrot kosztów zastępstwa procesowego w kwocie 4.451,56 zł. Łącznie wykonane w tym rozdziale dochody stanowią 100,17% wykonania planu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**18.471.194,46 zł****Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami****17.730.128,21 zł**

W rozdziale tym zaplanowano dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz grzywien i innych kar pieniężnych. Wykonanie dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosło 17.654.308,21 zł, co stanowi 87,68% planu. Natomiast z tytułu opłat i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych wykonanie dochodów wyniosło 75.820,00 zł, co stanowi 145,17% planu. Łącznie wykonane w tym rozdziale dochody stanowią 87,83% wykonania planu.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**741.066,25 zł**

W rozdziale tym zaksięgowano nieplanowane wpływy z różnych opłat w kwocie 741.066,25 zł. Pozycja ta obejmuje wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów za 2013r.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wydatki budżetu w 2014 roku wykonane zostały w kwocie **21.864.382,04 zł** co stanowi **90,88 %** planowanych wydatków rocznych. Największą pozycję wydatków stanowią wydatki z tytułu obsługi gospodarki odpadami komunalnymi w kwocie 20.790.231,06 zł.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

Tabela nr 3

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
600	Transport i łączność	201.340,00	161.130,26	80,03
750	Administracja publiczna	1.152.800,00	913.020,72	79,20
757	Obsługa długu publicznego	25.000,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	25.100,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22.653.787,32	20.790.231,06	91,77
	DOCHODY RAZEM	24.058.027,32	21.864.382,04	90,88

Wykonanie wydatków w pełnej szczegółowości

Tabela nr 4

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
600			Transport i łączność	201.340,00	161.130,26	80,03
	60004		Lokalny transport zbiorowy	201.340,00	161.130,26	80,03
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.400,00	4.400,00	100,00
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	29.920,00	29.920,00	100,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	5.280,00	5.280,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.790,56	141,20	5,06
		4308	Zakup usług pozostałych	94.477,02	62.550,70	66,21
		4309	Zakup usług pozostałych	16.672,42	11.038,36	66,21
		4398	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	40.630,00	40.630,00	100,00
		4399	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7.170,00	7.170,00	100,00
750			Administracja publiczna	1.152.800,00	913.020,72	79,20
	75095		Pozostała działalność	1.152.800,00	913.020,72	79,20
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.400,00	900,68	64,33
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	485.000,00	460.332,66	94,91
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22.500,00	22.492,97	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90.000,00	87.074,57	96,75
		4120	Składka na Fundusz Pracy	13.000,00	10.871,48	83,63
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24.000,00	20.573,00	85,72

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39.000,00	23.751,84	60,90
	4260	Zakup energii	11.600,00	11.233,62	96,84
	4270	Zakup usług remontowych	3.000,00	2.670,21	89,01
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000,00	510,00	51,00
	4300	Zakup usług pozostałych	266.000,00	102.035,72	38,36
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.800,00	1.756,44	97,58
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3.600,00	3.341,76	92,83
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	7.500,00	7.368,14	98,24
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	71.000,00	70.975,46	99,97
	4410	Podróże służbowe krajowe	9.600,00	3.295,73	34,33
	4430	Różne opłaty i składki	1.500,00	939,00	62,60
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15.000,00	13.302,19	88,68
	4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	900,00	168,00	18,67
	4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	21.300,00	20.992,45	98,56
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13.600,00	3.613,60	26,57
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50.000,00	44.821,20	89,64
757		Obsługa długu publicznego	25.000,00	0,00	0,00
	75705	Obsługa krajowych pożyczek i kredytów pozostałych jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych	25.000,00	0,00	0,00
	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	10.000,00	0,00	0,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	15.000,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	25.100,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	25.100,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	25.100,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22.653.787,32	20.790.231,06	91,77
	90002	Gospodarka odpadami	22.653.787,32	20.790.231,06	91,77
	4300	Zakup usług pozostałych	22.653.787,32	20.790.231,06	91,77
RAZEM			24.058.027,32	21.864.382,04	90,88

Dział 600 – Transport i łączność**161.130,26 zł****Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy****161.130,26 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 201.340,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 161.130,26 zł, co stanowi 80,03% wykonania planu.

Dział 750 – Administracja publiczna**913.020,72 zł**

Rozdział 75095 – Pozostała działalność **913.020,72 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na funkcjonowanie biura w związku z prowadzoną działalnością statutową. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 1.152.800,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 913.020,72 zł, co stanowi 79,20% wykonania planu.

Środki zostały przeznaczone na:

- wydatki bieżące w kwocie 868.199,52 zł, w tym m.in.:
 - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane 601.344,68 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia 23.751,84 zł,
 - zakup energii 11.233,62 zł,
 - zakup usług remontowych 2.670,21 zł,
 - zakup usług pozostałych 102.035,72 zł,
 - podróże służbowe krajowe 3.295,73 zł,
 - zakup usług dostępu do sieci Internet 1.756,44 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – stacjonarne 7.368,14 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – komórkowe 3.341,76 zł,
 - czynsz za lokal biurowy 70.975,46 zł,
 - odpisy na ZFŚS 13.302,19 zł,
 - szkolenia pracowników 3.613,60 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 44.821,20 zł, w tym:
 - zakup serwera - IBM Express X3500 20.221,20 zł,
 - zakup programu – System Podatki i Opłaty Lokalne 24.600,00 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego **0,00 zł****Rozdział 75705 – Obsługa krajowych pożyczek i kredytów pozostałych jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych** **0,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z zaciągnięciem kredytu na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 25.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł

Dział 758 – Różne rozliczenia **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 25.100,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **20.790.231,06 zł****Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami** **20.790.231,06 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki z tytułu obsługi gospodarki odpadami komunalnymi. Zaplanowane w budżecie wydatki to kwota 22.653.787,32 zł, wykonano wydatki w kwocie 20.790.231,06 zł, co stanowi 91,77% wykonania planu. Środki w tej kwocie 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 2014 ROK

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony	Budżet po zmianach	Wykonanie 31.12.2014r
Dochody	25.026.208,00	22.518.303,44	20.769.443,20
Wydatki	25.026.208,00	24.058.027,32	21.864.382,04
Nadwyżka / Deficyt(-)	0,00	-1.539.723,88	-1.094.938,84

INFORMACJA O NADWYŻCE/DEFICYCIE ZA 2014 ROK

Tabela nr 6

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2014r.	%
A. DOCHODY (A1+A2)	22.518.303,44	20.769.443,20	92,23%
A1. Dochody bieżące	22.518.303,44	20.769.443,20	92,23%
A2. Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00%
B. WYDATKI (B1+B2)	24.058.027,32	21.864.382,04	90,88%
B1. Wydatki bieżące	24.008.027,32	21.819.560,84	90,88%
B2. Wydatki majątkowe	50.000,00	44.821,20	89,64%
C. NADWYŻKA/DEFICYT (A-B)	-1.539.723,88	-1.094.938,84	71,11%
D. FINANSOWANIE	1.539.723,88	1.094.938,84	71,11%
D1. Przychody ogółem z tego:	1.539.723,88	1.094.938,84	71,11%
- nadwyżka z lat ubiegłych w tym:	1.539.723,88	1.094.938,84	71,11%
• środki na pokrycie deficytu	1.539.723,88	1.094.938,84	71,11%

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW ZA 2014 ROK

Tabela Nr 7

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			1.539.723,88	1.539.723,88	100,00%
1	Nadwyżka z lat ubiegłych	957	1.539.723,88	1.539.723,88	100,00%
	w tym: środki na pokrycie deficytu		1.539.723,88	1.094.938,84	71,11%
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

SPORZĄDZIŁ: GŁÓWNY KSIĘGOWY – ANDRZEJ SZYMCZAK

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Związku Celowego Gmin MG-6

Jacek Wójcicki