

UCHWAŁA NR 2/2019
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO UTRATA
z dnia 29 sierpnia 2019 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć Związku Międzygminnego Utrata za I półrocze 2019r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 oraz z 2018 r. poz. 2245) uchwała się, co następuje:

§ 1. Informację o przebiegu wykonania budżetu oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2019r. Związku Międzygminnego Utrata przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie i Zgromadzeniu Związku Międzygminnego Utrata zgodnie z załącznikami Nr 1-4.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.

Józef Osiński
Przewodniczący Zarządu Związku
Międzygminnego Utrata

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 2/2019
Zarządu Związku Międzygminnego Utrata
z dnia 29 sierpnia 2019 r.

Wykonanie dochodów Związku Międzygminnego Utrata na dzień 30 czerwca 2019r.

Dział	Źródła dochodów	Plan na 2019r.	Wykonanie na dzień 30.06.2019	%
1	2	3	4	5
DOCHODY BIEŻĄCE				
750	Administracja Publiczna	71 320,00	65 604,82	91,99
	Dochody własne	71 320,00	65 604,82	91,99
	a) inne dochody należne związkowi na podstawie odrębnych przepisów	71 320,00	65 499,00	91,84
	c) wpływy z różnych dochodów	0,00	6,00	0,00
	d) pozostałe odsetki	0,00	99,82	0,00
758	Różne rozliczenia	5 000,00	1 994,58	39,89
	Dochody własne	5 000,00	1 994,58	39,89
	a) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych	5 000,00	1 994,58	39,89
Dochody ogółem		76 320,00	67 599,40	88,57

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 2/2019
Zarządu Związku Międzygminnego Utrata
z dnia 29 sierpnia 2019 r.

Wykonanie wydatków Związku Międzygminnego Utrata na dzień 30 czerwca 2019r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan wydatków na 2019 r	Wykonanie na dzień 30.06.2019	%
1	2	3	4	5	6
750		Administracja publiczna	91 510,00	40 676,70	44,45
	75095	Pozostała działalność	91 510,00	40 676,70	44,45
		1) Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	58 510,00	23 736,70	40,57
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczne	34 760,00	17 702,86	50,93
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	23 750,00	6 033,84	25,41
		2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	33 000,00	16 940,00	51,33
758		Różne rozliczenia	500,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	500,00	0,00	0,00
		1) Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	500,00	0,00	0,00
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	500,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	350 000,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	350 000,00	0,00	0,00
		1) Wydatki majątkowe	350 000,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem , w tym:			442 010,00	40 676,70	9,20
1)Wydatki jednostek budżetowych			59 010,00	23 736,70	40,22
a)Wynagrodzenia i składki od nich naliczone			34 760,00	17 702,86	50,93
b) Pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych			24 250,00	6 033,84	24,88
2)Świadczenia na rzecz osób fizycznych			33 000,00	16 940,00	51,33
3) Wydatki na zakup i objęcie akcji i wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			350 000,00	0,00	0,00

Wykonanie wydatków majątkowych Związku Międzygminnego Utrata na dzień 30 czerwca 2019r.

Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Okres realizacji	Łączne koszty finansowe	Plan	z tego źródła finansowania					Wykonanie na 30.06.2019	%
						dochody własne	kredyty, pożyczki, obligacje	środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	dotacje	inne		
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność		350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup i objęcie udziałów w Spółce Miejski Zakład Oczyszczania w Pruszkowie	2019	350 000,00	350 000,00	350 000,00					0,00	0,00
Ogółem				350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego Utrata na dzień 30 czerwca 2019r.

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2019	Wykonanie 30.06.2019	%
1	Dochody ogółem	76 320,00	67 599,40	88,57
1.1	Dochody bieżące	76 320,00	67 599,40	88,57
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	71 320,00	65 499,00	91,84
1.2	Dochody majątkowe, w tym	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	442 010,00	40 676,70	9,20
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	92 010,00	40 676,70	44,21
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	350 000,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-365 690,00	26 922,70	x
4	Przychody budżetu	365 690,00	465 252,26	127,23
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	365 690,00	465 252,26	127,23
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	365 690,00	0,00	x
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00

4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	0,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	0,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-15 690,00	26 922,70	x
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	350 000,00	142 174,96	40,62
9	Wskaźnik spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	0,00	0,00	0,00
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	0,00	0,00	0,00
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spląty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	0,00	0,00	0,00

9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-20,56	x	0,00
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	-6,11	x	0,00
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	-4,48	x	0,00
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	NIE	x	0,00
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	NIE	x	0,00
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 760,00	17 702,86	50,93
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00

12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	0,00	0,00	0,00

13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	0,00	0,00	0,00
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego Utrata za I półrocze 2019r.

**Budżet Związku Międzygminnego Utrata na rok 2019 uchwalony Uchwałą
Nr VIII/3/19 z dnia 17 stycznia 2019 r. przewidywał realizację:**

- **dochodów w wysokości** **76.320 zł.**
 - z tego:
 - a) dochody bieżące w wysokości 76.320 zł.

- **wydatków w wysokości** **442.010 zł.**
 - z tego:
 - a) wydatki bieżące w wysokości 92.010 zł.
 - b) wydatki majątkowe w wysokości 350.000 zł.

Różnica między kwotą planowanych dochodów a kwotą planowanych wydatków stanowi deficyt budżetu w kwocie 365.690 zł. Źródłem pokrycia wskazanego deficytu jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 365.690 zł.

Planowane przychody budżetu Związku Międzygminnego Utrata na rok 2019 wynoszą 365.690 zł. na które składa się nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

Wykonane przychody określa się kwotą w wysokości 465.252,26 zł. tj. 127,23% w stosunku do planu i stanowią one nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych. Z powyższej nadwyżki kwotę 365.690 zł. przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu Związku.

Realizacja budżetu na dzień 30 czerwca 2019 r. przedstawia się następująco:

- Dochody ogółem wykonano w kwocie 67.599,40 zł. tj. w 88,57% w stosunku do planu,
 - z tego:
 - a) dochody bieżące w wysokości 67.599,40 zł.

- Wydatki ogółem wykonano w kwocie 40.676,70 zł. tj. w 9,20% w stosunku do planu.
 - z tego:
 - a) wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 40.676,70 zł.,
 - b) wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 0 zł.

Różnica między kwotą faktycznie zrealizowanych dochodów, a kwotą faktycznie wykonanych wydatków stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości 26.922,70 zł.

Analiza dochodów budżetu Związku Międzygminnego Utrata zrealizowanych w I półroczu 2019 r.

DOCHODY BIEŻĄCE

Struktura dochodów według działów

Dział 750 „Administracja publiczna” - wykonanie 65.604,82 zł. tj. 85,96 % planowanych dochodów ogółem.

Dział 758 „Różne rozliczenia” – wykonanie 1.994,58 zł. tj. 2,61% planowanych dochodów ogółem.

Dochody uzyskane ogółem 67.599,40 zł tj. 88,57% w stosunku do planu

Dział 750 „Administracja publiczna” planowane dochody w kwocie 71.320 zł. osiągnięto w 91,99 % tj. w wysokości 65.604,82 zł. w tym :

- składki udziałowe gmin członkowskich planowane w kwocie 71.320 zł. zrealizowano w 91,84% tj. w kwocie 65.499 zł.
- wpływ z tytułu terminowego odprowadzania składek podatku dochodowego od osób fizycznych – 6 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat składek udziałowych – 99,82 zł

ZESTAWIENIE WYKONANYCH UDZIAŁÓW

Lp	Nazwa gminy	Udział za 2018 r	Wpływy na dzień 30.06.2018 r	Nadpłata
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Pruszków	29.201,00	29.201,00	
2.	Ożarów Maz.	11.639,00	5.818,00	
3.	Błonie	10.593,00	10.593,00	
4.	Piastów	11.171,00	11.171,00	
5.	Michałowice	8.716,00	8.716,00	

OGÓŁEM	71.320,00	65.499,00	
---------------	------------------	------------------	--

Wysokie wykonanie dochodów w dziale 750 Administracja publiczna związane jest z tym, że gmina Pruszków, Błonie, Piastów oraz gmina Michałowice należące do Związku wpłaciły składkę udziałową przypadającą na rok 2019 w pełnej wysokości.

Dział 758 „Różne rozliczenia” planowane wpływy w kwocie 5.000 zł. wykonano w kwocie 1.994,58 zł. co stanowi 39,89 % planu. Wpłaty wynikały z tytułu naliczonych odsetek od środków na rachunku bieżącym, jak również od środków zdeponowanych na lokacie terminowej Związku Międzygminnego Utrata. Kolejne odsetki od lokat zdeponowanych przez Związek wpłyną na rachunek budżetu Związku z II półroczu 2019 roku.

Na dzień 30 czerwca 2018r. Związek Międzygminny Utrata posiada ogółem należności w wysokości 498.335,79 zł. z tego:

1. należności niewymagalne w kwocie 6.160,83 zł. w tym:
 - składki udziałowe od gmin należących do Związku Międzygminnego Utrata w wysokości 5.821 zł.
 - nadpłaty z tytułu składek ZUS w wysokości 339,83 zł.
2. depozyty na żądanie w kwocie 492.174,96 zł.

Związek Międzygminny nie posiada należności wymagalnych.

Analiza wydatków budżetu Związku Międzygminnego Utrata za I półrocze 2019r.

Budżet Związku Międzygminnego Utrata na dzień 30 czerwca 2019r. przewidywał plan wydatków w wysokości 442.010 zł.

Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie 40.676,70 zł. co stanowi 9,20% planu.

W ogólnej kwocie wykonanych w I półroczu wydatków zrealizowano w całości wydatki bieżące na finansowanie działalności Związku Międzygminnego Utrata.

Analiza wydatków zrealizowanych w I półroczu 2019r. wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

WYDATKI BIEŻĄCE

Dział 750 „Administracja publiczna” rozdział 75095 „Pozostała działalność”

planowane wydatki w wysokości 91.510 zł. zrealizowano w 44,45% tj. w kwocie 40.676,70 zł., w tym:

1. bieżące wydatki jednostki budżetowej planowane w kwocie 58.510 zł. zrealizowano w 40,57% tj. w kwocie 23.736,70 zł., z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 17.702,86 zł. tj. 50,93% planu. W ramach tej grupy wydatków sfinansowano wynagrodzenia wraz z pochodnymi wynikające ze stosunku pracy oraz umowy zlecenia dotyczące obsługi strony www Związku i BIP-u, jak również obsługi informatycznej programów komputerowych.
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (m.in. opłaty pocztowe, prowizje bankowe, podatki od gruntów, opłaty za czynsz, energię, usługi gastronomiczne, zakup materiałów biurowych) – 6.033,84 zł. tj. 25,41% planu. Powyższe wydatki związane są z bieżącą działalnością Związku.
2. świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety dla Członków Zgromadzenia Związku Międzygminnego Utrata oraz dla Członków Zarządu) planowane w kwocie 33.000 zł. zrealizowano w 51,33% tj. w kwocie 16.940 zł.

Niewielkie odchylenie dotyczące braku wykonania wydatków bieżących w wysokości około 50% związane jest z tym, że większość z nich niezbędna do prowadzenia bieżącej działalności Związku zostanie poniesiona w II półroczu, np., opłaty za czynsz, prowizje bankowe, usługi świadczone na rzecz Związku, jak również wypłaty z tytułu umowy zlecenia oraz wypłaty diet za posiedzenia Zarządu i za Zgromadzenia Związku Międzygminnego.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90095 „Pozostała działalność” planowane wydatki majątkowe w wysokości 350.000 zł. nie zostały poniesione w I półroczu 2019r.

Związek Międzygminny Utrata planuje w II półroczu zakup kolejnych udziałów w Spółce Miejski Zakład Oczyszczania w Pruszkowie.

Związek Międzygminny Utrata na dzień 30 czerwca 2019 roku posiada ogółem zobowiązania w wysokości 1.709,67 zł, z tego:

- naliczone diety dla Członków Zgromadzenia – 990 zł
- podatek rolny i podatek od nieruchomości – 649 zł.
- zobowiązanie z tytułu ZUS – 0,67 zł.
- pozostałe rozrachunki – 70 zł.

Związek Międzygminny nie posiada zobowiązań wymagalnych.

**INFORMACJA OPISOWA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
I REALIZACJI STANU WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO UTRATA
ZA I PÓŁROCZE 2019r.**

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego Utrata na lata 2019-2022 uchwalonej Uchwałą Nr VIII/2/19 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Utrata z dnia 17 stycznia 2019r. nie wprowadzono modyfikacji w ciągu I półrocza 2019r.

DOCHODY

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2019 zaplanowano dochody w kwocie 76.320 zł. zrealizowano w 88,57% tj. w wysokości 67.599,40 zł. Wykonane dochody w całości stanowiły dochody bieżące i uzyskane zostały m.in ze składek udziałowych gmin należących do Związku oraz od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Na rok 2019 Związek Międzygminny Utrata nie planował dochodów majątkowych.

WYDATKI

W roku 2019 w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowane zostały wydatki w wysokości 442.010 zł. Zrealizowane zostały w 9,20% tj. w kwocie 40.676,70 zł.

Z powyższych wydatków planowane wydatki bieżące wyniosły 92.010 zł. Wykonane zostały w kwocie 40.676,70 zł. w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 17.702,86 zł. co stanowi 50,93% planowanych środków na wynagrodzenia i składki

Związek Międzygminny Utrata nie planował wydatków bieżących objętych limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 350.000 zł. nie zostały zrealizowane w I półroczu 2019r. Związek zamierza zakupić kolejne udziały w Spółce Miejski Zakład Oczyszczania w II półroczu 2019r.

Związek Międzygminny nie planował realizacji przedsięwzięć objętych limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych (wieloletnie wydatki majątkowe).

PRZYCHODY

Przychody Związku Międzygminnego zaplanowano w WPF z tytułu nadwyżki budżetowej z lat

ubiegłych w wysokości 365.690 zł., która przeznaczona jest na pokrycie planowanego deficytu w roku 2019.

Faktyczna nadwyżka z lat ubiegłych wynosi kwotę 465.252,26 zł.

WYNIK

Różnica między planowanymi dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w wysokości 365.690 zł. W wyniku realizacji budżetu na dzień 30 czerwca 2019r. różnica faktyczna pomiędzy zrealizowanymi dochodami a wydatkami stanowiła nadwyżkę budżetową w kwocie 26.922,70 zł.