

**UCHWAŁA NR 2/2020**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO UTRATA**

z dnia 18 września 2020 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 2020r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1622, 1649 i 2020 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695), w związku z § 4 pkt.1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2020 r. poz. 570) oraz Uchwały Nr V/3/10 Zgromadzenia Związku Komunalnego Brwinów w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Komunalnego Brwinów za pierwsze półrocze, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, **Zarząd Związku Międzygminnego Utrata uchwala, 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 2020r. 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 2/2020  
Zarządu Związku Międzygminnego Utrata  
z dnia 18 września 2020 r.

**Wykonanie dochodów Związku Międzygminnego Utrata na dzień 30 czerwca 2020r.**

Dział	Źródła dochodów	Plan na 2020r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020	%
1	2	3	4	5
<b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>				
<b>750</b>	<b>Administracja Publiczna</b>	<b>72 155,00</b>	<b>55 535,72</b>	<b>76,97</b>
	<b>Dochody własne</b>	<b>72 155,00</b>	<b>55 535,72</b>	<b>76,97</b>
	a) inne dochody należne związkowi na podstawie odrębnych przepisów	72 155,00	55 509,00	76,93
	c) wpływy z różnych dochodów	0,00	5,00	0,00
	d) pozostałe odsetki	0,00	21,72	0,00
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5 000,00</b>	<b>2 027,62</b>	<b>40,55</b>
	<b>Dochody własne</b>	<b>5 000,00</b>	<b>2 027,62</b>	<b>40,55</b>
	a) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych	5 000,00	2 027,62	40,55
	<b>Razem dochody bieżące</b>	<b>77 155,00</b>	<b>57 563,34</b>	<b>74,61</b>
<b>DOCHODY MAJĄTKOWE</b>				
<b>750</b>	<b>Administracja Publiczna</b>	<b>728 000,00</b>	<b>728 008,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>Dochody własne</b>	<b>728 000,00</b>	<b>728 008,00</b>	<b>100,00</b>
	a) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	728 000,00	728 008,00	100,00
	<b>Razem dochody majątkowe</b>	<b>728 000,00</b>	<b>728 008,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Dochody ogółem</b>		<b>805 155,00</b>	<b>785 571,34</b>	<b>97,57</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 2/2020  
Zarządu Związku Międzygminnego Utrata  
z dnia 18 września 2020 r.

**Wykonanie wydatków Związku Międzygminnego Utrata na dzień 30 czerwca 2020r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan wydatków na 2020 r	Wykonanie na dzień 30.06.2020	%
1	2	3	4	5	6
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>111 870,00</b>	<b>42 631,47</b>	<b>38,11</b>
	75095	Pozostała działalność	111 870,00	42 631,47	38,11
		1) Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	63 370,00	24 191,47	38,17
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczne	39 270,00	19 200,86	48,89
		b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	24 100,00	4 990,61	20,71
		2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	48 500,00	18 440,00	38,02
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	450,00	0,00	0,00
		1) Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	450,00	0,00	0,00
		a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	450,00	0,00	0,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 059 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	90095	Pozostała działalność	1 059 200,00	0,00	0,00
		1) Wydatki majątkowe	1 059 200,00	0,00	0,00
<b>Wydatki ogółem , w tym:</b>			<b>1 171 520,00</b>	<b>42 631,47</b>	<b>3,64</b>
1)Wydatki jednostek budżetowych			63 820,00	24 191,47	37,91
a)Wynagrodzenia i składki od nich naliczone			39 270,00	19 200,86	48,89
b) Pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych			24 550,00	4 990,61	20,33
2)Świadczenia na rzecz osób fizycznych			48 500,00	18 440,00	38,02
3) Wydatki na zakup i objęcie akcji i wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			1 059 200,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 2/2020  
Zarządu Związku Międzygminnego Utrata  
z dnia 18 września 2020 r.

**Wykonanie wydatków majątkowych Związku Międzygminnego Utrata na dzień 30 czerwca 2020r.**

Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Okres realizacji	Łączne koszty finansowe	Plan	z tego źródła finansowania					Wykonane na 30.06.2020	%
						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		1 059 200,00	1 059 200,00	1 059 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność		1 059 200,00	1 059 200,00	1 059 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup i objęcie udziałów w Spółce Miejski Zakład Oczyszczania w Pruszkowie	2020	1 059 200,00	1 059 200,00	1 059 200,00					0,00	0,00
<b>Ogółem</b>				<b>1 059 200,00</b>	<b>1 059 200,00</b>	<b>1 059 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Wykonanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego Utrata na dzień 30 czerwca 2020r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2020	Wykonanie na dzień 30.06.2020	%
1	Dochody ogółem	805 155,00	785 571,34	97,57
1.1	Dochody bieżące, z tego:	77 155,00	57 563,34	74,61
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	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	72 155,00	55 509,00	76,93
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 000,00	2 027,62	40,55
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	728 000,00	728 008,00	100,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	728 000,00	728 008,00	100,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	1 171 520,00	42 631,47	3,64
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	112 320,00	42 631,47	37,96
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	39 270,00	19 200,86	48,89
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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 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
2.1.3.2	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, w tym:	1 059 200,00	0,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-366 365,00	742 939,87	-202,79

3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	366 365,00	460 637,02	125,73
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	366 365,00	460 637,02	125,73
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	366 365,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00		0,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-35 165,00	14 931,87	-42,46
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	331 200,00	475 568,89	143,59
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00

8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,00		0,00	0,00
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-703,30	x		0,00
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	-202,05	x		0,00
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	-132,82	x		0,00
8.4	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
8.4.1	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
9	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
9.1	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
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00		0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00		0,00	0,00

9.2	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
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.3	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
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.4	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
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	0,00	0,00	0,00
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00



10.7.1	splata zobowiazan wymagalnych z lat poprzednich, innych niz w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiazan zaliczanych do tytuluz dluznego – kredyt i pozyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiazan zaciagnitych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku biezacego	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wplyaty z tytuluz wymagalnych poroczen i gwarancji	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty dlugu wynikajaca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, roznice kursowe)	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza splata zobowiazan, wyliczona z limitu splaty zobowiazan, dokonywana w formie wydatkow budzetowych	0,00	0,00	0,00

## **Informacja o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego Utrata za I półrocze 2020r.**

**Budżet Związku Międzygminnego Utrata na rok 2020 uchwalony Uchwałą  
Nr VIII/14/19 z dnia 18 grudnia 2019 r. przewidywał realizację:**

- **dochodów w wysokości 77.155 zł.**  
z tego:
  - a) dochody bieżące w wysokości 77.155 zł.
  
- **wydatków w wysokości 443.520 zł.**  
z tego:
  - a) wydatki bieżące w wysokości 93.520 zł.
  - b) wydatki majątkowe w wysokości 350.000 zł.

W ciągu roku wprowadzono modyfikacje do planu finansowego w wyniku których:

- **dochody na dzień 30 czerwca 2020r. stanowią wielkość 805.155 zł.**  
z tego:
  - a) dochody bieżące w wysokości 77.155,00 zł.
  - b) dochody majątkowe w wysokości 728.000,00 zł.
- **wydatki na dzień 30 czerwca 2020r. stanowią wielkość 1.171.520 zł.**  
z tego:
  - a) wydatki bieżące w wysokości 112.320,00 zł.
  - b) wydatki majątkowe w wysokości 1.059.200,00 zł.

Różnica między kwotą planowanych dochodów a kwotą planowanych wydatków stanowi deficyt budżetu w kwocie 366.365 zł. Źródłem pokrycia wskazanego deficytu jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 366.365 zł.

Planowane przychody budżetu Związku Międzygminnego Utrata na rok 2020 wynoszą 366.365 zł. na które składa się nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

Wykonane przychody określa się kwotą w wysokości 460.637,02 zł. tj. 125,73% w stosunku do planu i stanowią one nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych. Z powyższej nadwyżki kwotę 366.365 zł. przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu Związku.

**Realizacja budżetu na dzień 30 czerwca 2020 r. przedstawia się następująco:**

- Dochody ogółem wykonano w kwocie 785.571,34 zł. tj. w 97,57% w stosunku do

planu,

z tego:

a) dochody bieżące w wysokości 57.563,34 zł.

b) dochody majątkowe w wysokości 728.008,00 zł.

➤ Wydatki ogółem wykonano w kwocie 42.631,47 zł. tj. w 3,64% w stosunku do planu.

z tego:

a) wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 42.631,47 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 742.939,87 zł.

## **Analiza dochodów budżetu Związku Międzygminnego Utrata zrealizowanych w I półroczu 2020 r.**

### **DOCHODY BIEŻĄCE**

#### **Struktura dochodów według działów**

**Dział 750 „Administracja publiczna” - wykonanie** 55.535,72 zł. tj. 76,97 %  
planowanych dochodów ogółem.

**Dział 758 „Różne rozliczenia” – wykonanie** 2.027,62 zł. tj. 40,55%  
planowanych dochodów ogółem.

**Dochody uzyskane ogółem** **57.563,34 zł tj. 74,61% w**  
**stosunku do planu**

**Dział 750 „Administracja publiczna”** planowane dochody w kwocie 72.155 zł.  
osiągnięto w 76,97% tj. w wysokości 55.535,72 zł. w tym :

- składki udziałowe gmin członkowskich planowane w kwocie 72.155 zł.  
zrealizowano w 76,93% tj. w kwocie 55.509 zł.

- wpływ z tytułu terminowego odprowadzania składek podatku dochodowego od osób fizycznych – 5 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat składek udziałowych – 21,72 zł

#### ZESTAWIENIE WYKONANYCH UDZIAŁÓW

Lp	Nazwa gminy	Udział za 2020 r	Wpływy na dzień 30.06.2020 r	Nadpłata
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Pruszków	29.518,00	29.518,00	
2.	Ożarów Maz.	11.974,00	5.987,00	
3.	Błonie	10.659,00	0,00	
4.	Piastów	11.108,00	11.108,00	
5.	Michałowice	8.896,00	8.896,00	
<b>OGÓŁEM</b>		<b>72.155,00</b>	<b>55.509,00</b>	

Wysokie wykonanie dochodów w dziale 750 Administracja publiczna związane jest z tym, że gmina Pruszków, Piastów oraz gmina Michałowice należące do Związku wpłaciły składkę udziałową przypadającą na rok 2020 w pełnej wysokości.

**Dział 758 „Różne rozliczenia”** planowane wpływy w kwocie 5.000 zł. wykonano w kwocie 2.027,62 zł. co stanowi 40,55% 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 2020 roku.

#### DOCHODY MAJĄTKOWE

**Dział 750 „Administracja publiczna”** - wykonanie 728.008 zł. tj. 100% planowanych dochodów ogółem.

Powyższe dochody dotyczą wpływu z tytułu sprzedaży nieruchomości położonej we wsi Moszna należącej do Związku Międzygminnego Utrata.

**Na dzień 30 czerwca 2020r. Związek Międzygminny Utrata posiada ogółem należności w wysokości 1.220.225,32 zł. z tego:**

1. należności niewymagalne w kwocie 13.983,68 zł. w tym:
  - składki udziałowe od gmin należących do Związku Międzygminnego Utrata w wysokości 13.981,25 zł.
  - nadpłaty z tytułu składek ZUS w wysokości 2,43 zł.
2. depozyty na żądanie w kwocie 203.576,89 zł.
3. depozyty terminowe w kwocie 1.000.000,00 zł.

Związek Międzygminny na dzień 30 czerwca 2020r. posiada należności wymagalne w kwocie 2.664,75 zł., które dotyczą nie opłaconej I raty składki udziałowej.

### **Analiza wydatków budżetu Związku Międzygminnego Utrata za I półrocze 2020r.**

Budżet Związku Międzygminnego Utrata na dzień 30 czerwca 2020r. przewidywał plan wydatków w wysokości 1.171.520 zł.

Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie 42.631,47 zł. co stanowi 3,64% 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 2020r. wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.**

##### **WYDATKI BIEŻĄCE**

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

planowane wydatki w wysokości 111.870 zł. zrealizowano w 38,11% tj. w kwocie 42.631,47 zł., w tym:

1. bieżące wydatki jednostki budżetowej planowane w kwocie 63.370 zł. zrealizowano w 38,17% tj. w kwocie 24.191,47 zł., z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 19.200,86 zł. tj. 48,89% 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, opłaty za odnowienie licencji, prowizje bankowe, podatki od gruntów, opłaty za czynsz ) – 4.990,61 zł. tj. 20,71% 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 48.500 zł. zrealizowano w 38,02% tj. w kwocie 18.440 zł.

Brak wykonania wydatków bieżących zgodnie z upływem czasu w wysokości około 50% związane jest z trwającą w kraju pandemią koronawirusa, a co za tym idzie ograniczaniem wydatków Związku oraz spotkań Zgromadzenia Związku.

#### WYDATKI MAJĄTKOWE

**Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90095**

**„Pozostała działalność”** planowane wydatki majątkowe w wysokości 1.059.200 zł. nie zostały poniesione w I półroczu 2020r.

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

Związek Międzygminny Utrata na dzień 30 czerwca 2020 roku posiada ogółem zobowiązania w wysokości 2.766,75 zł, z tego:

- naliczone diety dla Członków Zgromadzenia – 2.080 zł
- podatek rolny i podatek od nieruchomości – 533 zł.
- pozostałe rozrachunki – 153,75 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 2020r.**

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego Utrata na lata 2020-2023 uchwalonej Uchwałą Nr VIII/13/19 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Utrata z dnia 18 grudnia 2019r. wprowadzono modyfikacje w ciągu I półrocza 2020r.

**DOCHODY**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2020 po wprowadzeniu modyfikacji zaplanowano dochody w kwocie 805.155 zł. Zrealizowano je w 97,57% tj. w wysokości 785.571,34 zł. Wykonane dochody stanowiły dochody bieżące w wysokości 57.563,34 zł i uzyskane zostały m.in. ze składek udziałowych gmin należących do Związku oraz od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz z dochodów majątkowych w wysokości 728.008 zł. pochodzących ze sprzedaży nieruchomości położonej we wsi Moszna, należącej do Związku.

**WYDATKI**

Po dokonanych zmianach w roku 2020 w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowane zostały wydatki w wysokości 1.171.520 zł. Zrealizowane zostały w 3,64% tj. w kwocie 42.631,47 zł.

Z powyższych wydatków planowane wydatki bieżące wyniosły 112.320 zł. Wykonane zostały w kwocie 42.631,47 zł. w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 19.200,86 zł. co stanowi 48,89% 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 1.059.200 zł. nie zostały zrealizowane w I półroczu 2020r. Związek zamierza zakupić kolejne udziały w Spółce Miejski Zakład Oczyszczania w II półroczu 2020r.

**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 366.365 zł., która przeznaczona jest na pokrycie planowanego deficytu w roku 2020.

Faktyczna nadwyżka z lat ubiegłych wynosi kwotę 460.637,02 zł.

## **WYNIK**

Różnica między planowanymi dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w wysokości 366.365 zł. W wyniku realizacji budżetu na dzień 30 czerwca 2020r. różnica faktyczna pomiędzy zrealizowanymi dochodami a wydatkami stanowiła nadwyżkę budżetową w kwocie 742.939,87 zł.