Załącznik Nr 1

do uchwały Nr II/ 68 /2020

Zarządu Związku Gmin ‘KWISA’

z dnia 05 sierpnia 2020r.

**I N F O R M A C J A**

**Z W Y K O N A N I A B U D Ż E T U**

**Z W I Ą Z K U G M I N „ KWISA”**

**Z A I PÓŁROCZE 2020 ROKU**

ANALIZA BUDŻETU

Budżet Związku Gmin „ KWISA’ został przyjęty przez Zgromadzenie Związku uchwalą Nr I/140/2019 z dnia 17 grudnia 2019 roku.

Ustalono dochody w kwocie 1.258.439,00 zł, i wydatki w kwocie 1.258.439,00 zł, w całości są to wydatki bieżące.

Na dzień 30.06.2020 roku Związek posiada należności w kwocie 490.087,15 zł, są to wpłaty od 15 miast i gmin na schronisko w m-cu VII i IX w wysokości 487.575,00 zł, odsetki od nieterminowego uregulowania składki członkowskiej w wysokości 6,94 zł, odsetki za nieterminowe wpłacanie wpłat na schronisko w wysokości 23,68 zł, oraz rekompensata za dochodzenie należności, która została w terminie nieuregulowana w kwocie 2.481,53 zł.

Związek posiada zobowiązania na dzień 30.06.2020 roku w kwocie 96.714,04 zł, tj.

- 78.000,00 zł - za prowadzenie schroniska m-c VI,

- 900,00 zł - prace informatyczne II kwartał,

- 17.664,00 zł - podatek od nieruchomości za schronisko dla Urzędu Gminy w Platerówce II półrocze,

- 150,04 zł - za internet m-c VI,

I ZBIORECZE WYKONANIE BUDŻETU ZWIĄZKU ZA I PÓŁROCZE PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO :

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Treść | Plan 2020 roku Uchwała Nr I/2019 z dnia 17.12.2019 r. | Wykonanie na dzień 30.06.2020 r. | % wykonania |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Dochody | 1.258.439,00 | 77.1692,25 | 61,76 |
| 2. | Wydatki | 1.258.439,00 | 543.797,92 | 43,21 |
| 3. | Wynik(1-2) | 0,00 | 227.894,33 | X |

II Szczegółowa charakterystyka dochodów i wydatków budżetowych przedstawia się następująco :

1. Realizacja dochodów:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan wg stanu na dzień 30.06.2020 r. | Wykonanie planu na dzień 30.06.2020 r. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 750 |  |  | Administracja publiczna | 179.777,00 | 180.605,25 | 100,46 |
|  | 75095 |  | Pozostała działalność | 179.777,00 | 180.605,25 | 100,46 |
|  | 0920 | Pozostałe odsetki | - | 290,53 | - |
| 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | - | 537,72 | - |
| 2900 | Wpływy z wpłat gmin na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związku gmin oraz powiatów na finansowanie zadań bieżących | 179.777,00 | 179.777,00 | 100,00 |
| 900 |  |  | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1.078862,00 | 591.087,00 | 54,79 |
|  | 90013 |  | Schronisko dla zwierząt | 1.078.862,00 | 591.087,00 | 54,79 |
|  | 2900 | Wpływy w wpłat gmin na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związku gmin oraz podmiotów na finasowanie zadań bieżących | 1.078.862,00 | 591.087,00 | 54,79 |
|  |  |  | **RAZEM** | **1.258.439,00** | **771.692,25** | **61,76** |

Realizacja planu dochodów przedstawia się następująco :

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

§ 0920 - Pozostałe odsetki

planu nie ma

wykonanie - 290,53 zł

% - 0,00

§ 0950 - Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów

planu nie ma

wykonanie - 537,72 zł

% - 0,00

Rozliczenie się z ZUS z lat ubiegłych gdzie powstała nadpłata.

§ 2900 - Wpływy z wpłat gmin na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związku gmin oraz powiatów na finansowanie zadań bieżących

Plan - 179.777,00 zł

wykonanie - 179.777,00 zł

% - 100,00

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90013 - Schronisko dla zwierząt

§ 2900 - Wpływy w wpłat gmin na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związku gmin oraz podmiotów na finasowanie zadań bieżących

Plan - 1.078.862,00 zł

wykonanie - 591.087,00 zł

% - 54,79

Wpłaty 15 gmin na utrzymanie schroniska dla zwierząt małych w Przylasku tj. I i II rata w tym wpłata 1 gminy za cały rok.

Należności na 30.06.2020 roku wynoszą 490.087,15 zł.

Wpłaty na schronisko w miesiącu lipcu i wrześniu, odsetki za nieterminowe wpłaty na schronisko i składki członkowskiej oraz rekompensata za dochodzenie należności , która nie została w terminie uregulowana.

Budżet po stronie dochodów zamyka się kwotą 771.692,25 zł co stanowi 61,76 %

1. Realizacja planu wydatków

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **§** | **Treść** | **Plan wg stanu na dzień 30.06.2020 r.** | **Wykonanie wg stanu na dzień 30.06.2020 r.** | **%** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| 750 |  |  | Administracja publiczna | 157.234,00 | 61.648,36 | 39,20 |
| 75075 |  | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 4.000,00 | - | - |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 4.000,00 | - | - |
| 75095 |  | Pozostała działalność | 153.234,00 | 61.648,16 | 40,23 |
| 3020 | Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 1.551,00 | 775,13 | 49,98 |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 97.254,00 | 40.306,94 | 41,00 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 6.699,00 | 6.688,15 | 99,80 |
| 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne | 18.550,00 | 8.346,48 | 44,99 |
| 4170 | Wynagrodzenie bezosobowe | 4.000,00 | 900,00 | 23,00 |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 7.000,00 | 285,54 | 4,08 |
| 4260 | Zakup Energii | 1.000,00 | - | - |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 10.000,00 | 2.786,88 | 27,81 |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 2.000,00 | 900,24 | 45,01 |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1.000,00 | - | - |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 180,00 | 180,00 | 100,00 |
| 4700 | Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 4.000,00 | 479,00 | 11,98 |
| 758 |  |  | Różne rozliczenia | 2.555,00 | - | - |
|  | 75818 |  | Rezerwy ogólne i celowe | 2.555,00 | - | - |
|  | 4810 | Rezerwy | 2.555,00 | - | - |
| 900 |  |  | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1000.091,00 | 482.149,56 | 44,07 |
|  | 90013 |  | Schronisko dla zwierząt | 1.000.091,00 | 482.149,56 | 44,07 |
|  | 4270 | Zakup usług remontowych | 41.000,00 | - | - |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 1.006.000,00 | 460.000,00 | 46,00 |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 6.000,00 | 4.483,56 | 74,73 |
| 4480 | Podatek od nieruchomości | 38.000,00 | 17.666,00 | 46,49 |
| 926 |  |  | Kultura fizyczna i sport | 7.650,00 | - | - |
|  | 92695 |  | Pozostała działalność | 7.650,00 | - | - |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 7.650,00 | - | - |
|  |  |  | **OGÓLEM** | **1.258.439,00** | **543.797,92** | **43,21** |

**W Y D A T K I**

Realizacja wydatków przedstawia się następująco :

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan 157.234,00 zł

wykonanie - 61.648,36 zł

% - 39,20

Rozdział – 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan 4.000,00 zł

wykonanie - 0,00 zł

% - 0,00

Realizacja zadania w II półroczu, została przedłożona faktura za I półrocze zgodnie z umową.

Rozdział – 75095 – Pozostała działalność

Plan 153.234,00 zł

wykonanie - 61.648,36 zł

% - 40,23

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń

Plan 1.551,00 zł

wykonanie - 775,13 zł

% - 49,58

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe

Plan 97.254,00 zł

wykonanie - 40.306,94 zł

% - 41,00

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan 6.699,00 zł

wykonanie - 6.688,15 zł

% - 99,80

§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne

Plan 18.550,00 zł

wykonanie - 8.346,48 zł

% - 44,99

§ 4170 – Wynagrodzenie bezosobowe

Plan 4.000,00 zł

wykonanie - 900,00 zł

% - 23,00

Wydatek dotyczy wynagrodzeń i pochodnych od tych wynagrodzeń.

§ - 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia

Plan 7.000,00 zł

wykonanie - 285,54 zł

% - 4,08

Wydatek dotyczy zakupu :

- 107,94 - zakup papieru do drukarki,

- 30,00 - dorobienie kluczy do szafy

- 147,60 - zakup pieczątek do Związku ,

§ - 4260 – Zakup energii

Plan 1000,00 zł

wykonanie - 0,00 zł

% - 0,00

Wykonanie w II półroczu.

§ - 4300 – Zakup usług pozostałych

Plan 10.000,00 zł

wykonanie - 2.786,88 zł

% - 27,81

Wydatki obejmują :

- 430,50 zł - utrzymanie serwisu BIP od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku przez firmę Sputnik Software sp. z o.o. na podstawie umowy, oraz zakup licencji na aktualizację oprogramowania BIP

- 49,90 zł - Globta internet Szymon Marszalęk Gdańsk za konto „ KWISA”,

- 471,48 zł - opłata za przedłużenie gwarancją programu Sigid I, II rata zgodnie z umową,

- 605,00 zł - opłata za prowadzenie rachunku bieżącego i pomocniczego ( depozyty), opłata za przelewy,

- 1230,00 zł - usługi prawne za i półrocze

§ - 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

Plan 2.000,00 zł

wykonanie - 900,24 zł

% - 45,01

Wydatek obejmuje opłatę za internet na dwóch komputerach za okres od 01.01.2020 r do 31.05.2020 r. oraz za fakturę za m-c grudzień 2019 rok .

§ - 4410 – Podróże służbowe krajowe

Plan 1.000,00 zł

wykonanie - 0,00 zł

% - 0,00

§ - 4430 – Różne opłaty i składki

Plan 180,00 zł

wykonanie - 180,00 zł

% - 100,00

Oplata składki za 2020 rok do Federacji Regionalnych Związków Gmin i Powiatów RP w Krakowie.

§ - 4700 – Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

Plan 4.000,00 zł

wykonanie - 479,00 zł

% - 11,98

Opłata za szkolenie i dojazd Głównego Księgowego na szkolenie we Wrocławiu w dniu 08.01.2020 roku organizowane przez RIO.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział – 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

§ - 4810 – Rezerwy

Plan 2.555.00 zł

wykonanie - 0,00

% - 0,00

Rezerwa zostanie rozdysponowana w II półroczu na nieponiesione wydatki bieżące.

Dział 900 - Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90013 - Schronisko dla zwierząt

Plan 1.091.000,00 zł

wykonanie - 482.149,56 zł

% - 44,07

§ - 4270 – Zakup usług remontowych

Plan 41.000,00 zł

wykonanie - 0,00 zł

% - 0,00

Realizacja zadań w II półroczu wg potrzeb

§ - 4300 – Zakup usług pozostałych

Plan 1.006.000,00 zł

wykonanie - 460.000,00 zł

% - 46,00

W ramach wydatków zostały opłacone faktury za prowadzenie schroniska dla zwierząt małych za m-c IU- V , oraz zobowiązanie za m-c XII 2019 roku w kwocie 70.000,00

§ - 4430 – Różne opłaty i składki

Plan 6.000,00 zł

wykonanie - 4.483,56 zł

% - 74,73

Wydatki dotyczą:

- 4.366,56 zł opłaty ubezpieczenia mienia schroniska na 2019 rok,

- 36,00 zł roczna wysokość opłaty stałej za usługi wodne Wody Polskie za 2020 rok,

- 57,00 zł – oplata zmienna za usługi wodne IV kw. 2018 Wody Polskie,

- 24,00 zł – oplata zmienna za usługi wodne I kw. 2020 Wody Polskie,

§ - 4480 – Podatek od nieruchomości

Plan 38.000,00 zł

wykonanie - 17.666,00 zł

% - 46,49

Opłata podatku od nieruchomości za I półrocze 2020 roku za schronisko w Przylasku 18 dla Gminy Platerówka.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92695 - Pozostała działalność

§ - 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia

Plan 7.650,00

wykonanie - 0,00

% - 0,00

Stan środków na dzień 30.06.2020 roku w kwocie 433.009,21 zł z czego lokata 300.000,00 zł.

Wydatki rzeczowe realizowane były zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych.

Związek posiada zobowiązania na dzień 30.06.2020 rok w kwocie 96.714,04 zł, a należności w kwocie 490.087,15 zł, są to wpłaty 15 gmin i miast na schronisko m-c VII i IX – 487.575,00 zł, odsetki za nieterminowe regulowanie należności w kwocie 30,62 zł oraz rekompensaty za dochodzenie należności w kwocie 2.481,53 zł.

Podsumowując informacje stwierdza się , że dochody zostały wykonane w 61,76 %, a wydatki zrealizowano w wysokości 43,21 %

Wydatki zostały poniesione na cele i w wysokościach ustalonych w budżecie Związku zgodnie z zapisami w art. 44 pkt. 1-4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.