

# **Sprawozdanie opisowe**

**z realizacji budżetu Związku Międzygminnego**

**„Schronisko dla Zwierząt – SCHRONISKO”**

**oraz**

**informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy**

**Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za 2013 rok**

Kostrzyn, dnia 24 marca 2014r.

## I. BUDŻET I ZMIANY W BUDŻECIE

Budżet Związku Międzygminnego na rok 2013 został przyjęty uchwałą Nr XII/43/2012 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Schronisko dla Zwierząt – SCHRONISKO” z dnia 18 grudnia 2012 r.

- po stronie dochodów	<b>2.828.315,00 zł</b>
- po stronie wydatków	<b>2.828.315,00 zł</b>

Budżet był zmieniany następującymi uchwałami:

- Uchwałą Nr XIII/44/2013 Zgromadzenia Związku z dnia 03 kwietnia 2013 r.
- Uchwałą Nr XIV/46/2013 Zgromadzenia Związku z dnia 19 czerwca 2013 r.
- Uchwałą Nr XV/50/2013 Zgromadzenia Związku z dnia 20 września 2013 r.
- Uchwałą Nr XVI/54/2013 Zgromadzenia Związku z dnia 19 grudnia 2013 r.

Po dokonanych zmianach budżet wynosił:

- po stronie dochodów	<b>2.373.869,00 zł</b>
- po stronie wydatków	<b>2.652.457,00 zł</b>

**1. Dochody budżetu** według planu po zmianach w kwocie **2.373.869,00 zł** zostały wykonane na 31.12.2013 roku w kwocie **2.372.897,56 zł**, co stanowi **99,96 %** planu.

Dochody bieżące na plan - **244.952 zł** zostały wykonane w kwocie – **245.040,82 zł**, co stanowi – **100,04 %**.

Dochody majątkowe na plan – **2.128.917,00 zł** zostały wykonane w kwocie – **2.127.856,74 zł** co stanowi- **99,95 %**.

W poszczególnych działach wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

<b>Dochody budżetu związku 2013</b>		<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania planu</b>
<b>Dział</b>	<b>Nazwa</b>			
1	2	3	4	5
<b>750</b>	Administracja publiczna	207 902,00 zł	207 994,00 zł.	100,04%
<b>758</b>	Różne rozliczenia	37 050,00 zł	37 046,82 zł.	99,99%
<b>900</b>	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 128 917,00 zł	2 127 856,74 zł	99,95%
<b>Ogółem dochody</b>		<b>2 373 869,00 zł</b>	<b>2 372 897,56 zł</b>	<b>99,96 %</b>

Wykonanie dochodów na 31 grudnia 2013 roku w działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w liczbach oraz procentach wraz z omówieniem zawiera załącznik nr 1 – *Zestawienie tabelaryczne z wykonania dochodów za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.*

**2. Wydatki budżetu** według planu po zmianach w kwocie **2.652.457,00 zł** zostały wykonane na 31.12.2013 r. w kwocie – **186.366,24 zł** co stanowi **7,03 %** planu.

Wydatki Związku nie zostały wykonane w 100% z uwagi na to, iż została przesunięta procedura przetargowa.

Wydatki bieżące na plan – **99.793 zł**, zostały wykonane w kwocie – **82.137,17 zł**, co stanowi – **82,31 %**.

w tym:

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan – **63.101 zł**, zostały wykonane w kwocie – **55.080,60 zł**, co stanowi – **87,29 %**.

Wydatki majątkowe na plan – **2.552.664 zł**, zostały wykonane w kwocie – **104.229,07 zł**, co stanowi – **4,08 %**.

**Niskie wykonanie wydatków wynika przede wszystkim z uwagi na przesunięcie się w czasie procedur przetargowych. Przetarg zostanie rozstrzygnięty w kwietniu 2014 r.**

Wykonanie wydatków w działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w liczbach oraz procentach wraz z omówieniem zawiera załącznik nr 2 – **Zestawienie tabelaryczne z wykonania wydatków za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.**

**W poszczególnych działach wykonanie wydatków było następujące:**

<b>Wydatki budżetu związku 2013</b>		<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania planu</b>
<b>Dział</b>	<b>Nazwa</b>			
1	2	3	4	5
<b>750</b>	Administracja Publiczna	94 493,00 zł	80 947,17 zł	85,66%
<b>758</b>	Różne rozliczenia	3 300,00 zł.	0,00 zł	0,00%
<b>900</b>	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 554 664,00 zł	105 419,07 zł	4,13%
<b>Ogółem wydatki</b>		<b>2 652 457,00 zł</b>	<b>186 366,24 zł</b>	<b>7,03 %</b>

### **3. Wykonanie zadań inwestycyjnych**

Zestawienie nakładów w podziale na poszczególne zadania inwestycyjne w okresie od 01 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r zawiera załącznik nr 3 - **Plan i wykonanie inwestycji za rok 2013 r.**

### **4. Zobowiązania i należności**

Stan należności na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosił – **0,00 zł**

Stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosiły – **4 878,77 zł**. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

### **5. Stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów**

Stan zadłużenia Związku na dzień 31.12.2013 roku wynosił **0,00 zł**

W roku 2013 nie zaciągnięto żadnego kredytu ani pożyczki

Splacono kredyty i pożyczki w kwocie **0,00 zł**

Stan środków na rachunku bankowym Związku na 31.12.2013r. wynosił – **2.469.069,67 zł**. Kwota ta pozostała na koncie z uwagi na przesunięcie się w

czasie procedur przetargowych. W tym kwota 3.950,00 zł to wpłacone Wadium kontrahenta.

## 6. Informacja o nadwyżce/deficycie za 2013 rok

Budżet Związku Międzygminnego „Schronisko dla Zwierząt – SCHRONISKO” w 2013 roku zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 2 186 531,32 zł. przy planowanym deficycie w kwocie 278.588,00 zł.

Wyszczególnienie		Plan (po zmianach)	Wykonanie
<b>A. Dochody</b>		<b>2 373 869,00</b>	<b>2 372 897,56</b>
A.1.	Dochody bieżące	244 952,00	245 040,82
A.2.	Dochody majątkowe	2 128 917,00	2 127 856,74
<b>B. Wydatki</b>		<b>2 652 457,00</b>	<b>186 366,24</b>
B.1.	Wydatki bieżące	99 793,00	82 137,17
B.2.	Wydatki majątkowe	2 552 664,00	104 229,07
<b>C. Nadwyżka/Deficyt (A-B)</b>		<b>-278 588,00</b>	<b>2 186 531,32</b>
<b>D. Finansowanie (D.1.-D.2.)</b>		<b>278 588,00</b>	<b>278 588,35</b>
D.1. Przychody ogółem z tego:		278 588,00	278 588,35
D.1.1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
D.1.2.	Nadwyżka z lat ubiegłych	278 588,00	278 588,35
D.1.3.	Inne źródła	0,00	0,00
D.2. Rozchody ogółem:		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
D.2.1.	Splata kredytów i pożyczek	0,00	0,00

## II. KSZTAŁTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na dzień uchwalenia WPF (18.12.2012) ROK 2013 Uchwała Nr XII/42/2012	Zmiany z dnia 03.04.2013 Uchwała Nr XIII/45/2013	Zmiany z dnia 19.12.2013 Uchwała Nr XVI/55/2013	Plan po zmianach na dzień 31.12.2013 ROK 2013
1	Dochody ogółem z tego:	2 828 315,00 zł	0,00 zł	-454 446,00 zł	2 373 869,00 zł
1a	dochody bieżące	214 404,00 zł	0,00 zł	30 548,00 zł	244 952,00 zł
1b	dochody majątkowe, w tym	2 613 911,00 zł	0,00 zł	-484 994,00 zł	2 128 917,00 zł
1c	ze sprzedaży majątku	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	125 931,00 zł	49 206,00 zł	-75 344,00 zł	99 793,00 zł
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	66 971,00 zł	30 500,00 zł	-34 370,00 zł	63 101,00 zł
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2c	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

3	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	0,00 zł	278 588,00 zł	0,00 zł	278 588,00 zł
3a	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5	Splata i obsługa długu, z tego:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł
5b	wydatki bieżące na obsługę długu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
6	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
7	Wydatki majątkowe, w tym:	2 702 384,00 zł	229 382,00 zł	-379 102,00 zł	2 552 664,00 zł
7a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	0,00 zł	2 931 766,00 zł	-379 102,00 zł	2 552 664,00 zł
8	Wynik budżetu	0,00 zł	-278 588,00 zł	0,00 zł	-278 588,00 zł
9	Przychody budżetu	0,00 zł	278 588,00 zł	0,00 zł	278 588,00 zł
10	Kwota długu, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
10a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
11	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	0,00%	26,03%	0,00%	26,03%
12	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	0,00%	40,82%	0,00%	40,82%
13	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku	TAK	TAK	TAK	TAK
14	Wskaźnik planowanej łącznej kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
15	Wydatki bieżące razem	125 931,00 zł	49 206,00 zł	-75 344,00 zł	99 793,00 zł
16	Wydatki ogółem	2 828 315,00 zł	278 588,00 zł	-454 446,00 zł	2 652 457,00 zł
17	Wynik budżetu	0,00 zł	-278 588,00 zł	0,00 zł	-278 588,00 zł
18	Przychody budżetu	0,00 zł	278 588,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
19	Rozchody budżetu	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł

20	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 6a), z tego:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a	nadwyżka z lat ubiegłych	0,00 zł		0,00 zł
b	wolne środki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	0		

Na kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego na lata 2013 – 2016 wpłynęły zmiany, które zostały wprowadzone:

- 1) Uchwałą Nr XII/42/2012 Zgromadzenia Związku z dnia 18 grudnia 2012 r.
- 2) Uchwałą Nr XIII/45/2013 Zgromadzenia Związku z dnia 03 kwietnia 2013 r.
- 3) Uchwałą Nr XVI/55/2013 Zgromadzenia Związku z dnia 19 grudnia 2013 r.

Najważniejsze zmiany dokonane w 2013 roku przedstawia załącznik Nr 4 – **Informacja o kształtowaniu się WPF** należą:

### **Zmiany dla roku 2013**

- w wierszu 1 dochody ogółem zmniejszono o kwotę 454.446 zł do kwoty 2.373.869 zł.
- w wierszu 1a dochody bieżące zwiększono o kwotę 30.548 zł do kwoty 244.952 zł.
- w wierszu 1b dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 484.994 zł do kwoty 2.128.917 zł.
- w wierszu 2 wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 26.138 zł do kwoty 99.793 zł
- w wierszu 2a wydatki na wynagrodzenia i ich składki zmniejszono o kwotę 3.870 zł do kwoty 63.101 zł.
- w wierszu 3 nadwyżkę budżetową zwiększono o 278.588 zł
- w wierszu 7 wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 149.720 zł. do kwoty 2.552.664 zł.
- w wierszu 9 przychody budżetu zwiększono o kwotę 278.588 zł. do kwoty 278.588 zł.
- w wierszu 15 wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 26.138 zł do kwoty 99.793 zł
- w wierszu 16 wydatki ogółem zmniejszono o kwotę 175.858 zł do kwoty 2.652.457 zł.
- w wierszu 17 wynik budżetu zmniejszono do kwoty (minus) 278.588 zł.
- w wierszu 18 przychody budżetu zwiększono do kwoty 278.588 zł.

### III. PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ W 2013 ROKU

- Przebieg realizacji przedsięwzięć finansowych przedstawione zostały w załączniku Nr 5
- w roku 2013 zmniejszono limit wydatków o kwotę 149.720 zł. do kwoty 2.552.664 zł.
  - w roku 2014 zwiększono limit wydatków o kwotę 158.826 zł. do kwoty 3.206.068 zł.
  - w roku 2015 limit został również zwiększony o kwotę 300.359 zł do kwoty 2.202.208 zł.
  - Łączne nakłady finansowe zostały zwiększone o kwotę 80.083 zł do kwoty 8.130.083 zł.

### IV. Informacja o stanie mienia Związku Międzygminnego „Schronisko dla zwierząt – SCHRONISKO”

Informacja o stanie mienia przedstawiona została w załączniku Nr 6

**Wartość majątku (aktywa trwałe) Związku Międzygminnego „Schronisko dla Zwierząt – SCHRONISKO” na dzień 31.12.2013 rok.**

Lp.	Wyszczególnienie	Łączna ilość w ha	Wartość brutto na dzień 31.12.2013	Wartość umorzenia na dzień 31.12.2013	Wartość netto na dzień 31.12.2013
1	Środki trwałe - Grunty	5,1151	447.000,00zł	0,00 zł.	447.000,00 zł
2	Pozostałe środki trwałe		20.360,93 zł.	20.360,93	0,00 zł.
3	Wartości niematerialne i prawne		6.627,29 zł.	4.936,87 zł	1.690,42 zł.
4	Inwestycje – środki trwałe w budowie		273.372,07 zł.	0,00 zł.	273.372,07 zł.