

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
ZA ROK 2012**

Złotów, marzec 2013

Budżet Związku Gmin Krajny w Złotowie na 2012 rok został przyjęty uchwałą Zgromadzenia Związku Gmin Krajny Nr IV / 16 / 2011 z dnia 19 grudnia 2011 roku w wysokości:

1. dochody budżetu - 12.059.312,52 zł.
2. wydatki budżetu - 12.059.312,52 zł.

Planowane wielkości dochodów i wydatków przyjęte uchwałą budżetową w trakcie realizacji budżetu w 2012 r. podlegały zmianom wprowadzonym w trybie uchwał Zgromadzenia i Zarządu, co przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Organ jst	Nr uchwały	Data	Dochody		Wydatki	
				Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	Zgromadzenie	V/21/2012	16.02.2012	0		11.893,00	
2	Zgromadzenie	VII/25/2012	23.05.2012	9.386,00		30.232,00	
3	Zarządu	09//2012	31.08.2012	0	0	0	0
4	Zarządu	10//2012	14.11.2012	0	0	0	0
5	Zgromadzenia	VIII/27/2012	19.12.2012	18.896,68	11.977.369,52		11.977.369,52
	Ogółem:			28.282,68	11.977.369,52	42.125,00	11.977.369,52

Kwota deficytu budżetowego w wartości 13.842,32 zł. została sfinansowana nadwyżką z lat ubiegłych.

Konieczność dokonania zmian w 2012 roku spowodowana była przede wszystkim:

1. zwiększeniem dochodów w związku z przystąpieniem Gminy Złotów do członków Związku Gmin Krajny;
2. zwiększeniem kosztów wynagrodzeń pracowników w związku z zatrudnieniem nowego pracownika;
3. zwiększeniem kosztów narzutów na wynagrodzenia w związku z zatrudnieniem nowego pracownika;
4. zwiększeniem wydatków dotyczących zakupu usług pozostałych
5. zmniejszenia dochodów i wydatków inwestycyjnych w związku z odstąpieniem od inwestycji.

Skutki zmian dokonane w planie budżetu Związku Gmin Krajny w 2012 roku przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan 2012 rok (po zmianach na dzień 31.12.2012r.)	Kwoty zmiany planu
1	2	3	4
Dochody ogółem, z tego:	12.059.312,52	110.225,68	-11.949.086,84
- dochody bieżące	81.943,00	110.225,68	28.282,68
- dochody majątkowe	11.977.369,52	0	-11.977.369,52
Wydatki ogółem, z tego:	12.059.312,52	124.068,00	-11.935.244,52
- wydatki bieżące	93.836,00	124.068,00	42.125,00
- wydatki majątkowe	11.965.476,52	0	-11.977.369,52
Nadwyżka/deficyt budżetu	0	-13.842,32	-13.842,32

Wprowadzone zmiany zwiększyły planowane dochody o kwotę 28.282,68 zł. oraz planowane wydatki o kwotę 30.232,00 zł. co w rezultacie spowodowało deficyt budżetowy w kwocie 13.842,32,00 który został finansowany z nadwyżki z lat ubiegłych.

Ostatecznie po zmianach budżet Związku Gmin Krajny na dzień 31 grudnia 2012 roku przedstawia się następująco:

3. dochody budżetu - 110.225,68 zł.
4. wydatki budżetu - 124.068,00 zł.
5. deficyt budżetu - 13.842,32 zł.

Realizację budżetu Związku Gmin Krajny w I półroczu 2012 roku przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan 2012 rok (po zmianach)	Wykonania 31.12.2012 r.	% wykonania planu
1	2	3	4 (3:2)
Dochody ogółem	110.225,68	106.760,00	96,86%
- dochody bieżące	110.225,68	106.760,00	96,86%
- dochody majątkowe	0	0	0
Wydatki ogółem	124.068,00	114.688,46	92,44%
- wydatki bieżące	124.068,00	114.688,46	92,44%
- wydatki majątkowe	0	0	0
Nadwyżka/deficyt	-13.842,32	- 7.928,46	

Dochody ogółem w 2012 roku zostały zrealizowane w wysokości 106.760,00 zł. co w stosunku do założonego planu stanowi 96,86 %, z czego :

- dochody bieżące na plan 110.225,68 zł. zrealizowano 106.760,00 zł. co stanowi 96,86 %

Wydatki ogółem w 2012 roku zostały zrealizowane w wysokości 124.068,00 zł. co w stosunku do założonego planu stanowi 92,44 %, z czego:

- wydatki bieżące na plan 124.068,00 zł. zrealizowano 114.688,46 zł. co stanowi 92,44 %

W wyniku realizacji budżetu Związku Gmin Krajny w 2012 roku Związek osiągnął deficyt w wysokości 7.928,46 zł.

Dochody

Dochody budżetu Związku Gmin Krajny zgodnie z postanowieniami ustawy o finansach publicznych ujęto w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Dochody budżetu Związku Gmin Krajny w podziale na bieżące i majątkowe przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie		Plan 2012 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2012 r.	% wykonania planu
Dochody ogółem:		110.225,68	106.760,00	96,86%
- dochody bieżące		110.225,68	106.760	96,86%
Dział	Wyszczególnienie			
750	Administracja publiczna	80.879,00	80.879,00	100,00%
758	Różne rozliczenia	450	77,7	17,27%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	28.896,68	25.803,30	89,30 %

Na wykonanie planu dochodów składają się wpływy z tytułu wpłaty składek członkowskich w kwocie 80.879,00 zł. co stanowi 100,00 % do planu, rozliczenia różne czyli odsetki od środków na rachunku bankowym zostały zrealizowane w wysokości 77,70 zł i stanowią 17,27 % do planu, natomiast wpływ nadwyżki budżetowej z zakładu budżetowego w kwocie 10.000,00 zł. wykonano w 100 oraz wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących wpłynęło 15.803,30 co stanowi 83,63 %.

Wydatki

Wydatki ogółem w 2012 roku na plan 124.068,00 zł. zostały zrealizowane w kwocie 114.688,46 zł. co stanowi 92,44 % założonego planu.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wydatki Związku Gmin Krajny ujęto w budżecie w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Wydatki budżetu Związku Gmin Krajny w podziale na bieżące i majątkowe przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie			Plan 2012 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2012 r.	% wykonania planu
Wydatki ogółem:			124.068,00	114.688,46	92,44%
- wydatki bieżące			124.068,00	114.688,46	92,44%
Dział	Rozdział	Paragraf			
750	75095	3030	10.450,00	10.420,00	99,71%
750	75095	4010	60.700,00	60.646,98	99,91%
750	75095	4110	11.042,00	10.859,80	98,35%
750	75095	4120	1.488,00	1.483,33	99,69%
750	75095	4210	1.600,00	1.351,52	84,47%
750	75095	4300	2.850,00	2.589,77	90,74%
750	75095	4370	178	0	0,00%
750	75095	4400	3.000,00	2.992,32	98,56%
750	75095	4410	500	342,69	68,54%
750	75095	4420	200	0	0,00%
	Ogółem:		92.008,00	90.686,41	98,56%
754	75412	4210	500	0	0,00%
754	75412	4300	500	500	100,00%
	Ogółem:		1.000,00	500	50,00%
758	75818	4810	1.060,00	0	0,00%
	Ogółem:		1.060,00	0	0,00%
900	90002	4300	11.000,00	5.718,18	51,98%
	Ogółem:		11.000,00	5.718,18	51,98%
900	90095	2310	5.000,00	5.000,00	100,00%
	Ogółem:		5.000,00	5.000,00	100,00%
921	92195	4210	5000	4976	99,52%
921	92195	4300	5000	5000	100,00%
	Ogółem:		10.000,00	9.976,00	99,76%
926	92695	4210	3.500,00	2.807,87	80,22%
926	92695	4300	500	0	0,00%
	Ogółem:		4.000,00	2.807,87	70,2

Dział 750 - administracja publiczna obejmuje wydatki związane z podstawowym funkcjonowaniem Związku Gmin Krajny, na zaplanowane wydatki w kwocie 92.008,00 zł. wydatkowano 90.686,41 zł. co stanowi 98,56 % wykonania planu.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa na zaplanowane wydatki w kwocie 1.000,00 zł. wydatkowano 500,00 zł. celem sfinansowania XXVI Dni Skupienia Strażaków w Górcie Klasztornej, co stanowi 50 % wykonania planu.

Dział 758 – różne rozliczenia – rezerwy ogólne – planowana wartość rezerwy 1.060,00 zł. wykorzystana w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0 % wykonania planu.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska - planowana wartość przekazanego dofinansowania przekazanego gminie na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień, na planowaną kwotę 5.000,00 zł. zrealizowano 5.000,00 zł. co stanowi 100 % wykonania planu oraz wydatki na pokrycie kosztów z zakresu gospodarki odpadami, na planowaną kwotę 11.000,00 zł. wydatkowano 5.718,18 zł., co stanowi 51,98 % wykonania planu.

Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – na zaplanowane wydatki w kwocie 10.000,00 zł. wydatkowano 9.976,00 zł. co stanowi 99,76 % wykonania planu - współfinansowano Festiwal Piosenki Czerwonokrzyskiej Krajence, Festiwal Blues Ekspres w Zakrzewie, Harcerski Zespół Mandolinowy „FRYGI” Łąkie.

Dział 926 – kultura fizyczna i sport – na zaplanowane wydatki w kwocie 4.000,00 zł wydatkowano 2.807,87 zł. co stanowi 70,20 % wykonania planu – współfinansowano Półmaraton Lipcowy – Okonek, Bieg Graya – Łobżenica.

Należności i zobowiązania budżetu

Należności

Kwota pozostałych należności wobec budżetu ZGK na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosiła 3.093,38 zł. Są to należności, na które składa się wpłata z gminy Łobżenica na dofinansowanie zadań bieżących z zakresu gospodarki odpadami, której termin zapłaty przypadał na dzień 31 grudnia 2012 roku. Wpłata została dokonana w dniu 16 stycznia 2013 roku.

Zobowiązania

Na dzień 31 grudnia 2012 r. Związek Gmin Krajny w Złotowie nie posiadał wymagalnych zobowiązań.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosi **56.761,77 zł.**

