UCHWAŁA NR 5/3/07

ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

z dnia 28 sierpnia 2007 roku

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2007 roku

Na podstawie art. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, ze zm.) oraz Uchwały Nr V/9/06 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 27 grudnia 2006 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza za I półrocze roku budżetowego, Zarząd Związku Komunalnego Biebrza uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjąć informację z przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2007 roku zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Przedstawić informację, o której mowa w §1 Zgromadzeniu Związku Komunalnego Biebrza oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Zastępca Przewodniczącego Zarządu
Jerzy Demiańczuk
.....

Przewodniczący Zarządu
Andrzej Ličwinko
.....

2. Członek Zarządu
Kazimierz Bohusz
.....

3. Członek Zarządu
Tadeusz Ciszkowski
.....

4. Członek Zarządu
Piotr Haffke
.....

5. Członek Zarządu
Jan Joka
.....

6. Członek Zarządu
Zbigniew Karwowski
.....

07-08-28 08:43

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 5/3/07
Zarządu Związku
Komunalnego Biebrza
z dnia 28 sierpnia 2007 roku

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU

Plan finansowy Związku Komunalnego Biebrza na 2007 rok został przyjęty Uchwałą Nr III/10/07 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 28 marca 2007 roku. Dochody Związku Komunalnego Biebrza ustalono w wysokości 2.791.355zł, wydatki w kwocie 2.527.585zł. Nadwyżkę budżetową w kwocie 263.770zł przeznaczono na spłatę pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na realizację zadań inwestycyjnych.

Przychody ustalono w wysokości 40.110zł, rozchody w wysokości 303.880zł.

W okresie I półrocza plan finansowy na 2007 rok nie był zmieniany.

I Dochody

Roczny plan dochodów został wykonany w wysokości 21,3% na kwotę 593.177,49zł. W okresie I półrocza nie uzyskano żadnych dochodów pochodzących ze źródeł zewnętrznych związanych z zaplanowanymi zadaniami inwestycyjnymi. Opóźnienia w realizacji tych zadań wynikają z faktu, iż programy pomocowe z udziałem środków Unii Europejskiej nie zostały jeszcze uruchomione.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2007 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2007r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**2 791 355,00**	**593 177,49**	**21,3%**
	90001		***Gospodarka ściekowa i ochrona wód***	***1 000 000,00***	***0,00***	***0,0%***
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych.	1 000 000,00	0,00	0,0%
	90002		***Gospodarka odpadami***	***1 591 355,00***	***593 177,49***	**37,3%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	-	918,56	-
		0920	Pozostałe odsetki	-	3 250,74	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	1 820,27	-

		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł.	37 000,00	0,00	0,0%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	974 355,00	587 187,92	60,3%
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych.	480 000,00	0,00	0,0%
		6269	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych.	100 000,00	0,00	0,0%
	90008		***Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu***	***200 000,00***	***0,00***	***0,0%***
900	90008	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych.	200 000,00	0,00	0,0%
Dochody ogółem				**2 791 355,00**	**593 177,49**	**21,3%**

Wpływy z tytułu składek członkowskich wyniosły 587.187,92zł co stanowi 60,3% realizacji planu rocznego. Na koniec I półrocza zadłużenie gmin z tytułu nieopłaconych składek członkowskich wynosiło 440.740,40zł. Z opłatą składek zalegało 9 gmin.

DOCHODY	PLAN PO ZMIANACH		WYKONANIE	
	kwota (zł)	udział %	kwota (zł)	udział %
Dotacje z funduszy celowych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych (NFOŚiGW, WFOŚiGW)	1 780 000,00	63,8%	0,00	0,0%
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	37 000,00	1,3%	0,00	0,0%
Dochody własne (składki członkowskie, opłaty, odsetki bankowe)	974 355,00	34,9%	593 177,49	100,0%
RAZEM	2 791 355,00	100,00%	593 177,49	100,0%

W strukturze zrealizowanych dochodów jedyną pozycję stanowią dochody własne, na które składają się oprócz składek członkowskich nieujęte w planie finansowym dochody z tytułu odsetek od lokat, wpływów z różnych dochodów i opłat.

I Wydatki

Plan wydatków ogółem został zrealizowany w 7,1% na kwotę 180.718,38zł. Niski poziom realizacji planu wydatków wynika z wysokiego udziału wydatków majątkowych w planowanych wydatkach ogółem – 80,7%. W wyniku opóźnień we wdrażaniu zadań inwestycyjnych, które są bezpośrednio związane z uruchomieniem środków pomocowych, plan wydatków majątkowych został wykonany jedynie w 0,7% na kwotę 13.865,19zł. Rozstrzygnięcia w sprawie wyboru wykonawcy zaplanowanych zadań, będące wynikiem przetargu publicznego przeprowadzonego przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zapadły dopiero w lipcu b.r..

Szczegółową informację na temat realizacji zadań inwestycyjnych na dzień 30 czerwca 2007 roku zawiera załącznik do niniejszej informacji.

	Plan		Wykonanie		
	kwota	udział %	kwota	udział %	% wykonania
wydatki bieżące	487 405,00	19,3	166 853,19	92,3	34,2
wydatki majątkowe	2 040 180,00	80,7	13 865,19	7,7	0,7
Ogółem wydatki	**2 527 585,00**	**100,0**	**180 718,38**	**100,0**	**7,1**

Wydatki bieżące stanowiły w strukturze zrealizowanych wydatków 92,3% i związane były z bieżącym funkcjonowaniem Biura Związku Komunalnego Biebrza.
W całym okresie I półrocza wydatki były realizowane terminowo. Związek Komunalny Biebrza w sposób terminowy wywiązywał się ze wszystkich swoich zobowiązań.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 2007 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2007r	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
757			**Obsługa długu publicznego**	**33 000,00**	**15 646,81**	**47,4%**
	75702		***Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.***	***33 000,00***	***15 646,81***	**47,4%**
		8070	*Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów*	*33 000,00*	15 646,81	47,4%
758			**Różne rozliczenia**	**20 000,00**	**0,00**	**0,0%**
	75818		***Rezerwy ogólne i celowe***	***20 000,00***	***0,00***	***0,0%***
		4810	*Rezerwy*	*20 000,00*	0,00	0,0%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	***2 474 585,00***	***165 071,57***	**6,7%**
	90001		***Gospodarka ściekowa i ochrona wód***	***1 020 000,00***	***0,00***	***0,0%***
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	*1 020 000,00*	0,00	0,0%
	90002		***Gospodarka odpadami***	***1 189 585,00***	***165 071,57***	***13,9%***
		4010	*Wynagrodzenia osobowe pracowników*	*169 000,00*	92 869,82	55,0%
		4110	*Składki na ubezpieczenia społeczne*	*30 521,00*	13 753,22	45,1%
		4120	*Składki na Fundusz Pracy*	*4 394,00*	2 128,82	48,4%
		4170	*Wynagrodzenia bezosobowe*	*10 000,00*	1 800,00	18,0%

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	1 604,52	2,7%
		4260	Zakup energii	10 000,00	1 332,35	13,3%
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	50,00	0,7%
		4300	Zakup usług pozostałych	91 360,00	19 953,71	21,8%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 500,00	431,88	28,8%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	5 000,00	2 660,63	53,2%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 000,00	1 235,80	30,9%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	0,00	0,0%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 500,00	2 438,56	44,3%
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00	6 542,67	32,7%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	219,60	11,0%
		4440	Odpisy na ZFŚS	4 630,00	3 500,00	75,6%
		4480	Podatek od nieruchomości	500,00	277,00	55,4%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	0,00	0,0%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 000,00	100,80	5,0%
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 000,00	307,00	15,4%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	0,00	0,0%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 180,00	13 865,19	5,5%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	0,00	0,0%
	90008		**Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu**	**265 000,00**	**0,00**	**0,0%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	265 000,00	0,00	0,0%
Ogółem wydatki				**2 527 585,00**	**180 718,38**	**7,1%**

Dział 757 „Obsługa długu publicznego"

Na koniec I półrocza wydatki w tym dziale wyniosły 15.646,81zł, co stanowi 47,4% planu rocznego. Dotyczyły spłaty odsetek od dwóch pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na zadania inwestycyjne: „Budowa Zakładu Recyklingu w Dolistowie Starym" oraz „Kompleksowy System Zbiórki i Zagospodarowania Odpadów w Augustowie".

Dział 758 „Różne rozliczenia"

Do końca I półrocza nie zachodziła konieczność rozdysponowania rezerwy ogólnej.

Dział 900 „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"

Plan wydatków w tym dziale został wykonany w 6,7% na kwotę 165 071,57zł. W strukturze zrealizowanych wydatków dominowały wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Biura Związku Komunalnego Biebrza. Największą pozycją wydatków bieżących stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników - 108.751,86zł. Wyższe od 50% wykonanie w §4010 związane było z wypłatą odprawy oraz ekwiwalentu za niewykorzystany urlop wypoczynkowy odchodzącej Przewodniczącej Zarządu Związku Komunalnego Biebrza.

Wydatki inwestycyjne zostały wykonane na kwotę 13.865,19zł i związane były z obsługą przygotowywanego zadania inwestycyjnego „Biebrzański System Gospodarki Odpadami. Etap II" do jego finansowania ze środków Funduszu Spójności.

III Przychody i rozchody oraz stan zadłużenia.

W planie finansowym Związku Komunalnego Biebrza przychody ujęte były w wysokości 40.110zł. Źródłem ich pochodzenia miała być nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych. W roku 2006 Związek Komunalny Biebrza osiągnął nadwyżkę budżetową w wysokości 195.685,81zł. Po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu okazało się, że osiągnięta w 2006 roku nadwyżka nie pokrywa skumulowanego niedoboru budżetu Związku Komunalnego Biebrza z lat ubiegłych. W związku z tym przychody ujęte w planie finansowym związane są z wolnymi środkami z lat ubiegłych, a nie nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Z uwagi na brak możliwości dokonania korekty w planie finansowym na 2007 rok w okresie I półrocza w załączniku Nr 5 do Uchwały Nr III/10/07 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 28 marca 2007 roku w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza na 2007 rok pozostał zapis mówiący o przychodach pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Zapis ten zostanie skorygowany przy najbliższej zmianie planu finansowego na 2007 rok.

Na dzień 30 czerwca przychody zostały wykonane w wysokości 195.685,81zł i dotyczyły wolnych środków z lat ubiegłych.

Rozchody ujęte w planie finansowym w wysokości 303.880zł zostały zrealizowane na koniec I półrocza w wysokości 151.940zł, co stanowi 50% planu rocznego. Dotyczyły one spłat rat pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na zadania inwestycyjne: „Budowa Zakładu Recyklingu w Dolistowie Starym" oraz „Kompleksowy System Zbiórki i Zagospodarowania Odpadów w Augustowie". Spłaty dokonywane były w sposób terminowy.

Na koniec I półrocza Związek Komunalny Biebrza osiągnął nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości 412.459,11zł przy planowanej 263.770zł.

Stan zadłużenia na dzień 30 czerwca wynosi 1.219.934,80zł i wynika z zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku.

Przewodniczący Zarządu
ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA
mgr inż. Andrzej Liśkiewicz

07-08-28 08:43

Załącznik do Informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza za I półrocze 2007 roku

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Wykonanie na 30.06.2007r.	% wykonania (11:6)
					rok budżetowy 2007 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania					
						dochody własne	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z funduszy celowych	środki z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	900	90001	Indywidualne systemy ochrony wód	3 060 000,00	1 020 000,00	20 000,00	-	C. 1.000 000,00	-	0,00	0,0%
Razem 900-90001				***3 060 000,00***	***1 020 000,00***	***20 000,00***	***-***	***1 000 000,00***	***-***	***0,00***	***0,0%***
2	900	90002	**Biebrzański System Gospodarki Odpadami. Etap II** Budowa Zakładu Fermentacji w Mońkach, Budowa Zakładu Zagospodarownia Odpadów w Augustowie, Rekultywacja składowisk, Modernizacja i rozbudowa składowisk	78 314 788,00	250 180,00	150 180,00	-	C.100.000,00	-	13 865,19 zł	5,5%
3	900	90002	Zakup kserokopiarki do biura Związku Komunalnego "Biebrza"	5 000,00	5 000,00	5 000,00	-	-	-	- zł	0,0%
4	900	90002	Systemy zagopodarowanie gnojowicy i odpadów z produkcji rolnej	6 500 000,00	500 000,00	20 000,00	-	C. 480 000,00	-	- zł	0,0%
Razem 900-90002				***84 819 788,00***	***755 180,00***	***175 180,00***	***-***	***580 000,00***	***-***	***13 865,19 zł***	***1,8%***
5	900	90008	Ośrodek edukacji ekologicznej i zarządzania środowiskowego	625 000,00	125 000,00	25 000,00	-	C. 100 000,00	-	- zł	0,0%
6	900	90008	Gminne Parki Natury	640 000,00	140 000,00	40 000,00	-	C. 100 000,00	-	- zł	0,0%
Razem 900-90008				***1 265 000,00***	***265 000,00***	***65 000,00***	***-***	***200 000,00***	***-***	***- zł***	***0,0%***
Ogółem				**89 144 788,00**	**2 040 180,00**	**260 180,00**	-	**1 780 000,00**	-	**13 865,19 zł**	**0,7%**

Źródłem finansowania wydatków na zadanie inwestycyjne "Biebrzański System Gospodarki Odpadami. Eap II" w wysokości 13.865,19zł były dochody własne.

Przewodniczący Zarządu
ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA 08:43
mgr inż. Andrzej Litwinko