

UCHWAŁA NR 7/19
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

z dnia 29 sierpnia 2019 roku

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego oraz
informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku
Komunalnego Biebrza za I półrocze 2019 r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. Poz. 869) oraz Uchwały Nr XV/48/10 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 16 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze, Zarząd Związku Komunalnego Biebrza uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjąć:

1. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza za I półrocze 2019 roku, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Biebrza za I półrocze 2019 roku, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zastępca Przewodniczącego Zarządu

Jan Joka

.....
Członek Zarządu

Mirosław Karolczuk

.....

Przewodniczący Zarządu

Andrzej Litwinko

.....

Członek Zarządu

Dariusz Latarowski

.....

Członek Zarządu

Zbigniew Karwowski

.....

Członek Zarządu

Artur Gajlewicz

.....

Członek Zarządu

Radosław Wawiórko

.....

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 7/19
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza
z dnia 29 sierpnia 2019 r.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza za I półrocze 2019 roku

Plan finansowy Związku Komunalnego Biebrza na 2019 rok został przyjęty Uchwałą Nr II/8/19 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 31 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza na rok 2019. Zakładał on następujące wielkości:

- dochody - w wysokości 257.492,20 zł, z tego:
 - bieżące w wysokości 257.492,20 zł,
 - majątkowe w wysokości 0,00 zł,
- wydatki - w wysokości 257.492,20 zł, z tego:
 - bieżące w wysokości 257.492,20 zł,
 - majątkowe w wysokości 0,00 zł,
- przychody – 0,00 zł,
- rozchody - 0,00 zł.

W ciągu I półrocza 2019 r. dokonano zmian planowanych kwot dochodów i wydatków oraz przychodów Uchwałą Nr III/19/19 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 28 marca 2019 r.

I. DOCHODY

Zrealizowane dochody bieżące za I półrocze 2019 roku wyniosły kwotę 171.867,85 zł, co stanowi 68,98% planu rocznego.

Zestawienie dochodów za I półrocze 2019 roku.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach na 30.06.2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r	z tego:		% wykonania
						bieżące	majątkowe	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	249.151,00	171.867,85	171.867,85	0,00	68,98
	90095		Pozostała działalność	249.151,00	171.867,85	171.867,85	0,00	68,98

		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,10	0,10	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	58,00	58,00	0,00	0,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych na dofinansowanie zadań bieżących	249.151,00	171.809,75	171.809,75	0,00	68,96
Dochody ogółem				249.151,00	171.867,85	171.867,85	0,00	68,98

Realizacja dochodów kształtowała się następująco:

- składki członkowskie – 171.809,75 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym – 0,10 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 58,00 zł (prowizja za terminowe regulowanie zobowiązań podatkowych)

Na koniec I półrocza 2019 r. należności z tytułu nieopłaconych składek członkowskich wyniosły 77.341,25 zł, zaś zaległości nie wystąpiły.

II. WYDATKI

Zrealizowane wydatki bieżące za I półrocze 2019 roku wyniosły kwotę 207.018,42 zł, co stanowi 44,95% planu rocznego.

Zestawienie wydatków za I półrocze 2019 roku.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach na 30.06.2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	% wykonania
758			Różne rozliczenia	2.000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2.000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	2.000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	458.532,57	207.018,42	45,15
	90095		Pozostała działalność	458.532,57	207.018,42	45,15
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	188.770,30	122.184,85	64,73
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16.392,76	16.392,76	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26.686,15	16.495,11	61,81
		4120	Składki na Fundusz Pracy i Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3.224,28	1.505,46	46,69
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.840,00	3.300,00	85,94

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00	1.248,61	8,32
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	187.443,50	36.274,72	19,35
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.000,00	332,10	33,21
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7.995,00	3.690,00	46,15
	4410	Podróże służbowe krajowe	3.000,00	1.992,50	66,42
	4430	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na ZFŚS	3.380,58	3.048,66	90,18
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000,00	553,65	55,37
Wydatki ogółem			460.532,57	207.018,42	44,95

Realizacja wydatków kształtowała się następująco:

Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki w dziale 758 – Różne rozliczenia nie została rozdysponowana.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska plan został wykonany w 45,15% na kwotę 207.018,42 zł. Wykonanie obejmowało wydatki m.in. na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Związku oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne – 159.878,18 zł,
- sterylizację i kastrację zwierząt – 4.125,00 zł,
- wynagrodzenie radcy prawnego – 13.407,00 zł,
- rejestrację posiedzeń zgromadzenia – 1.476,00 zł.

Dochody i wydatki realizowane były zgodnie z planem, a na koniec I półrocza Związek Komunalny Biebrza nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY

Plan finansowy na 2019 rok zakładał budżet zrównoważony. Uchwałą z dnia 28 marca 2019 r. dokonano zmian w planie finansowym. Zmniejszono dochody o kwotę 8.341,20 zł, zaś wydatki zwiększono o kwotę 203.040,37 zł. Zmiany te spowodowały powstanie deficytu w wysokości 211.381,57 zł, który pokryto nadwyżką z lat ubiegłych.

Wykonanie przychodów wyniosło kwotę 257.955,24 zł i w całości zostało przeznaczone na pokrycie deficytu.

W związku z brakiem zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych w planie finansowym na 2019 rok nie przewidziano rozchodów na ten cel.

Wykonanie planu finansowego ogółem za I półrocze 2019 roku zamknęło się faktycznym deficytem w wysokości 35.150,57 zł, który został pokryty nadwyżką z lat ubiegłych.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 7/19
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza
z dnia 29 sierpnia 2019 r.

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
za I półrocze 2019 roku, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Komunalnego Biebrza na 2019 rok została przyjęta Uchwałą Nr II/9/19 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 31 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego Biebrza na lata 2019 – 2022.

W trakcie I półrocza dokonywano zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą Nr III/20/19 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 28 marca 2019 r. Wielkości ujęte w WPF na 30 czerwca 2019 r. wyniosły:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody, w tym:	249.151,00	171.867,85	68,98
- bieżące	249.151,00	171.867,85	68,98
- majątkowe	0,00	0,00	0,00
Wydatki, w tym:	460.532,57	207.018,42	44,95
- bieżące	460.532,57	207.018,42	44,95
- majątkowe	0,00	0,00	0,00
Przychody, w tym:	211.381,57	257.955,24	122,03
- z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych	211.381,57	257.955,24	122,03
Rozchody	0,00	0,00	0,00
Nadwyżka/deficyt	-211.381,57	-35.150,57	16,63

Plan przychodów wynosił 211.381,57 zł, wykonanie 257.955,24 zł (nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych).

Nie były planowane dochody i wydatki na projekty lub zadania realizowane z udziałem środków unijnych. W związku z brakiem zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych w planie finansowym nie przewidziano środków na spłaty i obsługę długu.

Na lata 2019 – 2022 nie planowane były żadne przedsięwzięcia.