

UCHWAŁA NR 46/18
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

z dnia 21 sierpnia 2018 roku

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2018 roku
oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu
realizacji przedsięwzięć.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XV/48/10 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 16 sierpnia 2010 roku 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:

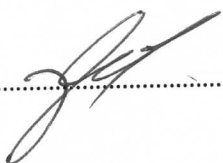
§1. Przedstawić „Informację o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2018 roku” stanowiącą załącznik Nr 1 oraz „Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć” stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

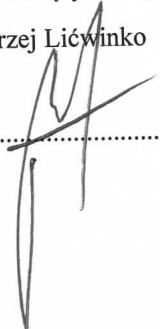
Zastępca Przewodniczącego Zarządu

Jan Joka

.....


Przewodniczący Zarządu

Andrzej Lićwinko

.....


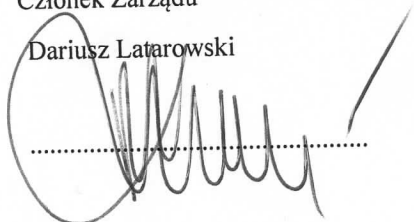
Członek Zarządu

Wojciech Walulik

.....

Członek Zarządu

Dariusz Latarowski

.....


Członek Zarządu

Zbigniew Karwowski

.....

Członek Zarządu

Romuald Gromacki

.....

Członek Zarządu

Mieczysław Giształowicz

.....

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA
ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU**

Plan finansowy Związku Komunalnego Biebrza na 2018 rok został przyjęty Uchwałą Nr VIII/37/17 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 27 grudnia 2017 roku. Dochody Związku Komunalnego Biebrza ustalono w wysokości 288.170zł, wydatki w kwocie 461.518zł, przychody – 173.348zł, rozchody – 0zł, deficyt – 173.348zł.

W trakcie I półrocza dokonano zmian planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza. W ich wyniku wydatki wzrosły o 95.440zł do kwoty 556.958zł, przychody wzrosły o 95.440zł do kwoty 268.788zł, planowany deficyt – 268.788zł.

I Dochody

Roczny plan dochodów został wykonany w wysokości 64,6% na kwotę 186.068,78zł (wykonanie dochodów w analogicznym okresie 2017 roku – 60,7% na kwotę 177.152,63zł).

Na ujęte w planie dochody bieżące składają się: składki członkowskie – wykonanie na koniec czerwca: – 173.532,60zł (składka podstawowa), 12.000zł (dodatkowa składka inwestycyjna), wpływy z pozostałych dochodów – 536,18zł.

Należności z tytułu nieopłaconych składek na koniec I półrocza wyniosły 102.638,00zł, zaległości – 0zł.

Zestawienie dochodów za I półrocze

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 30.06.2018r.	Wykonanie na dzień 30.06.2018r.	z tego:		% wykonania
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	288 170,00	186 068,78	174 068,78	12 000,00	64,6%

	90002		Gospodarka odpadami	288 170,00	186 068,78	174 068,78	12 000,00	64,6%
		0920	Pozostałe odsetki	-	0,18	0,18	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	536,00	536,00	-	-
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	274 170,00	173 532,60	173 532,60	-	63,3%
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	14 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	85,7%
Dochody ogółem				288 170,00	186 068,78	174 068,78	12 000,00	64,6%

I Wydatki

Plan wydatków na koniec I półrocza został zrealizowany w 35,2% na kwotę 196.205,22zł (wykonanie planu wydatków w analogicznym okresie 2017r. – 21,7% na kwotę 153.065,23zł).

Realizacja zadań inwestycyjnych w I półroczu 2018 roku

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki				wykonanie na dzień 30.06.2018r.	% wykonania
				rok budżetowy 2018 (6+7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				
					dochody własne	kredyty, pożyczki, obligacje	środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	900	90002	Przygotowanie projektu technicznego oraz wniosku o dofinansowanie "Budowa, modernizacja i wyposażenie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów dla gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza"	14 000	14 000	0	0	0	0

2	900	90002	Dokumentacja zadania: "Budowa, modernizacja i wypożyczenie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza"	51 660	51 660	0	0	0	0
Ogółem				65 660	65 660	0	0	0	0

Wydatki majątkowe związane z realizacją zadania: Przygotowanie projektu technicznego oraz wniosku o dofinansowanie "Budowa, modernizacja i wyposażenie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów dla gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza do dnia 30 czerwca nie zostały wykonane.

Zadanie: Dokumentacja zadania: "Budowa, modernizacja i wyposażenie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza, jest w trakcie realizacji.

	Plan		Wykonanie		% wykonania
	kwota	udział %	kwota	udział %	
wydatki bieżące	491 298,00	88,2%	196 205,22	100,0%	39,9%
wydatki majątkowe	65 660,00	11,8%	0,00	0,0%	0,0%
Ogółem wydatki	556 958,00	100%	196 205,22	100,0%	35,2%

W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 100,0%, co daje kwotę 196.205,22zł.

W okresie I półrocza wszystkie wydatki były realizowane terminowo. Związek Komunalny Biebrza wywiązywał się ze wszystkich swoich zobowiązań. Nie wystąpiły żadne zobowiązania wymagalne.

Zestawienie wydatków za I półrocze

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 30.06.2018	Wykonanie na dzień 30.06.2018r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	4 000,00	0,00	0,0%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	4 000,00	0,00	0,0%
		4810	Rezerwy	4 000,00	0,00	0,0%

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	552 958,00	196 205,22	35,5%
	90002		Gospodarka odpadami	422 958,00	176 658,77	41,8%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	215 736,00	111 819,47	51,8%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 260,00	15 259,20	100,0%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 124,00	17 007,33	45,8%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 563,00	641,69	25,0%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,0%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	705,47	17,6%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,0%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	80,00	13,3%
		4300	Zakup usług pozostałych	57 874,00	20 352,57	35,2%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 500,00	649,44	43,3%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 380,00	3 075,00	41,7%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	2 825,73	47,1%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,0%
		4440	Odpisy na ZFŚS	3 261,00	3 260,57	100,0%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	982,30	49,1%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 660,00	0,00	0,0%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10 000,00	0,00	0,0%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,0%
	90095		Pozostała działalność	120 000,00	19 546,45	16,3%
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	19 546,45	16,3%
Ogółem wydatki				556 958,00	196 205,22	35,2%

Dział 758 „Różne rozliczenia”

Do końca czerwca 2018 roku nie rozdysponowano rezerwy ogólnej.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Plan wydatków w tym dziale został wykonany w 35,5% na kwotę 196.205,22zł.

Wykonane wydatki dotyczyły:

- wydatków na wynagrodzenia i pochodne – 144.727,69zł, na które składają się wynagrodzenia pracowników Związku, dodatkowe wynagrodzenie roczne (trzynastka), pochodne od wynagrodzeń (ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy),
- zakupu usług pozostałych – 39.899,02zł, na które składają się: wydatki na sterylizację i kastrację zwierząt (19.546,45zł), koszty związane wynagrodzeniem Radcy Prawnego, koszty obsługi bankowej, opłaty pocztowe oraz inne drobne wydatki związane z zakupem usług,
- kosztów delegacji krajowych – 2.825,73zł,
- opłat za wynajem pomieszczenia na potrzeby biura – 3.075,00zł.
- odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3.260,57zł.
- kosztów szkoleń pracowników – 982,30zł,
- opłat za telefony – 649,44zł,
- zakupu materiałów i wyposażenia – 705,47zł,
- zakupu usług zdrowotnych dotyczących badań profilaktycznych pracowników – 80zł.

Przyczyny niewykonania wydatków inwestycyjnych, zostały opisane powyżej.

III Przychody i rozchody

Plan finansowy na 30 czerwca 2018 roku zakładał przychody w wysokości 268.788zł pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu. Wykonanie przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych wynosiło od początku roku (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS) 364.148,46zł.

Rozchody w planie finansowym nie były planowane.

Planowany deficyt na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosił 268.788zł. Faktyczny wyniósł 10.136,44zł.

Przewodniczący Zarządu
ZWIAZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

Andrzej Lidwinko

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć

Wieloletnia prognoza finansowa została przyjęta Uchwałą Nr VIII/38/17 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 27 grudnia 2017 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego Biebrza na lata 2018-2021. Regionalna Izba Obrachunkowa pozytywnie zaopiniowała prawidłowość sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą Nr II-0031-34/17 z dnia 28 listopada 2017 roku.

W trakcie I półrocza dwukrotnie dokonano zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wielkości ujęte w WPF na dzień 30 czerwca 2018 r. kształtują się następująco:

Planowane dochody ogółem 288.170,00zł, z tego:

a) dochody bieżące -274.170,00zł,

b) dochody majątkowe – 14.000,00zł, w tym:

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018r. :

dochody ogółem - 186.068,78zł (64,6% planu), z tego:

a) dochody bieżące – 174.068,78zł (63,5% planu),

b) dochody majątkowe – 12.000,00zł (85,7% planu).

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 556.958,00zł. Realizacja za I półrocze wynosi 196.205,22zł, tj. 35,2%.

Planowane wydatki bieżące wynoszą– 491.298zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 272.683,00zł,

Wykonanie wydatków bieżących na dzień 30 czerwca wynosi 196.205,22zł, tj. 39,9% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 144.727,69zł (53,1% planu),

Wydatki majątkowe na rok 2018 zaplanowano w kwocie 65.660,00zł,

Wykonanie wydatków majątkowych na koniec czerwca wynosi 0,00zł .

Planowany deficyt wynosi 268.788zł.. Na koniec czerwca 2018 roku faktyczny deficyt wyniósł -10.136,44zł, (zgodnie z sprawozdaniem Rb-NDS).

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na 30.06.2018r. wyniosła -22.136,44zł. Planowana kwota to -217.128,00zł (51.660,00zł - kwota skorygowana o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych).

Plan przychodów wynosił 268.788zł, pochodziły one w z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu, a przychody uzyskane w I półroczu wyniosły 364.148,46zł (nadwyżka z lat ubiegłych z lat ubiegłych zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS).

Rozchody nie były planowane.

Dochody i wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy na rok 2018 nie były planowane.

Splata i obsługa długu nie jest planowana na 2018 rok, w związku z brakiem zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

Kształtowanie się wskaźników przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spl.zob., o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzg. Zob. związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzg. ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spl. zob., o której mowa w art. 243 ust. 1 ust. do dochodów, bez uwzg. Zob. związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu ustawowych wyłączeń zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spl.zob., o której mowa w art. 243 ust. 1 ust.do doch., po uwzg. Zob. związku współtworzonego przez jst oraz po uwzg. ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zob.okr.w art. 243 ustawy, po uwzg. Ust. wyłączeń , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zob.okr. w art. 243 ust., po uwzg. zob. związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zob.okr. w art. 243 ustawy, po uwzg. zob. związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	
	2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	-75,35%	11,61%	21,50%	TAK	TAK
	2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	18,62%	-26,40%	-16,52%	NIE	NIE
	2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	18,47%	-32,11%	-22,22%	NIE	NIE
	2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	55,37%	-12,75%	-12,75%	NIE	NIE

Przedsięwzięcie wieloletnie: Biebrzański Selektywny System Zbiórki Odpadów, którego celem jest zakup pojemników na odpady dla Gmin należących do Związku Komunalnego Biebrza, zaplanowane zostało do realizacji na lata 2019 – 2020.

Z uwagi na niski jednostkowy koszt zakupu pojemnika, wydatki te planowane są jako wydatki bieżące. Planowany poziom dofinansowania projektu- to 85% kosztów netto. Pozostała część finansowania będzie pochodziła od gmin członkowskich uczestniczących w projekcie.

Wniosek o dofinansowanie został złożony w ramach naboru RPD.06.01-12.00-20-001/18, VI Oś priorytetowa: Ochrona środowiska i racjonalne gospodarowanie jego zasobami; Działanie 6.1. Efektywny system gospodarki odpadami. Projekt będzie obejmował mieszkańców 11 gmin, w ramach którego planowany jest zakup 19.186 pojemników oraz doposażenie domów jednorodzinnych w pojemniki BIO, kompostowniki, komplet pojemników (zielony 120l, niebieski 120l, żółty 240l); doposażenie mieszkań we wspólnotach i spółdzielniach w kontenery BIO 110l, komplet pojemników 110 l. (1 x zielny, 1x niebieski, 2x żółty).

Andrzej Litwinko
Zastępca Zarządu
ZWIAZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

Andrzej Litwinko