

UCHWAŁA NR 20/16
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

z dnia 30 sierpnia 2016 roku

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2016 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 2013 r. poz. 885 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 2016 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

.....
Członek Zarządu

Wojciech Walulik

.....
Członek Zarządu

Dariusz Latarowski

.....
Członek Zarządu

Zbigniew Karwowski

Przewodniczący Zarządu

Andrzej Lićwinko

.....

Członek Zarządu

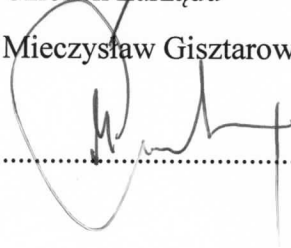
Romuald Gromacki



.....

Członek Zarządu

Mieczysław Giształowicz



**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA
ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU**

Plan finansowy Związku Komunalnego Biebrza na 2016 rok został przyjęty Uchwałą Nr III/20/16 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 29 stycznia 2016 roku.

Dochody Związku Komunalnego Biebrza ustalono w wysokości 405.840zł, wydatki w kwocie 499.054zł, przychody – 93.214zł, rozchody – 0zł, deficyt – 93.214zł.

W okresie I półrocza nie dokonywano zmian w planie finansowym.

I Dochody

Roczny plan dochodów został wykonany w wysokości 66,3% na kwotę 269.094,77zł (wykonanie dochodów w analogicznym okresie 2015 roku – 77,3% na kwotę 421.607,79zł).

Na ujęte w planie dochody bieżące składają się: składki członkowskie – wykonanie na koniec czerwca – 269.094,77zł, wpływy z różnych dochodów – 17zł.

Należności z tytułu nieopłaconych składek na koniec I półrocza wyniosły 185.966zł, zaległości – 11.636,80zł.

Zarząd Związku Komunalnego Biebrza porozumiał się z gminami zalegającymi z opłatą składki. Składki te zostaną w całości uregulowane.

Zestawienie dochodów za I półrocze

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 30.06.2016r.	Wykonanie na dzień 30.06.2016r.	z tego:		% wykonania
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	405 840,00	269 094,77	269 094,77	0,00	66,3%

	90002		Gospodarka odpadami	405 840,00	269 094,77	269 094,77	0,00	66,3%
		0920	Pozostałe odsetki	-	0,17	0,17	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	17,00	17,00	-	-
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	405 840,00	269 077,60	269 077,60	-	66,3%
Dochody ogółem				405 840,00	269 094,77	269 094,77	0,00	66,3%

I Wydatki

Plan wydatków na koniec I półrocza został zrealizowany w 30,8% na kwotę 153.870,28zł (wykonanie planu wydatków w analogicznym okresie 2015r. – 63,7% na kwotę 503.690,50zł).

Realizacja zadań inwestycyjnych w I półroczu 2016 roku

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki				Wykonanie na dzień 30.06.2016r.	% wykonania
				rok budżetowy 2016 (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	Dokumentacja zadania: „Budowa modernizacja i wyposażenie Punktów selektywnej Zbiórki Odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza”	70 000	70 000	0	0	0	0,0%
2	900	90013	Dokumentacja zadania: „Budowa międzygminnego schroniska dla zwierząt”	80 000	80 000	0	0	0	0,0%
Ogółem				150 000	150 000	0	0	0	0,0%

Wydatki na zadania inwestycyjne w I półroczu nie były realizowane ponieważ:

Na chwilę obecną brak jest szczegółowych wytycznych, nie ma określonych kryteriów wyborów projektu, to powoduje, iż przygotowanie dokumentacji projektowej na tym etapie może wymagać dokonywania zmian i poprawek oraz poniesienia dodatkowych kosztów. Dokumentacja zostanie niezwłocznie wykonana w chwili, gdy zostanie uchwalony plan inwestycyjny dla województwa podlaskiego oraz po publikacji dokumentów przez Instytucję Zarządzającą programem. W I półroczu 2016 roku, miały miejsce spotkania grupy roboczej ds. PSZOK, w skład której wchodziły urzędnicy gmin zainteresowanych budową i modernizacją gminnych punktów selektywnej zbiórki odpadów. Budowa PSZOK na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza będzie realizowana przez Związek Komunalny Biebrza i BIOM Sp. z o.o.

Są to następujące gminy: Miasto Augustów, Bargłów Kościelny, Goniądz, Miasto Grajewo, Gmina Grajewo, Mońki, Suchowola, Rajgród, Lipsk, Nowy Dwór, Dąbrowa Białostocka, Trzcianna, Janów, Jaświły. Płaska- i te gminy zgłoszone zostały do Wojewódzkiego Planu Gospodarki Odpadami oraz do Planu Inwestycyjnego.

Również w I półroczu br. odbyła się ogólnopolska konferencja "PSZOK – efektywność i funkcjonalność", w wyniku której zaproponowano gminom zmianę dotychczasowej koncepcji i budowę międzygminnych punktów selektywnej zbiórki odpadów.

Realizacja drugiego zadania inwestycyjnego: „Dokumentacja budowy międzygminnego schroniska dla zwierząt”, polegała na wykonaniu koncepcji budowy schroniska dla 500 psów i określenia wstępnych kosztów budowy schroniska bez wyposażenia. W I półroczu 2016 roku gminy członkowskie Związku wahały się co do uczestnictwa w tym projekcie. Pierwsze kalkulacje wskazują na to, iż możliwe jest, że opłaty mogą być wyższe, niż ponoszone przez gminy do tej pory, zwłaszcza, że koszt inwestycji ponosiłyby niektóre tylko gminy członkowskie Związku, bez możliwości dofinansowania z zewnętrznych środków. Jednak w wyniku wizytacji pobliskich schronisk, przeprowadzonych rozmów z zarządcami schronisk, będących jednostkami gminnymi, z terenu Polski oraz proponowanych zmian w prawie dotyczących min. funkcjonowania schronisk, nie wydaje się zasadnym zaprzestanie tego rodzaju inwestycji.

	Plan		Wykonanie		% wykonania
	kwota	udział %	kwota	udział %	
wydatki bieżące	349 054,00	69,9%	153 870,28	100,0%	44,1%
wydatki majątkowe	150 000,00	30,1%		0,0%	0,0%
Ogółem wydatki	499 054,00	100%	153 870,28	100,0%	30,8%

W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 100,0%, co daje kwotę 153.870,28zł i związane były głównie z bieżącym funkcjonowaniem Związku.

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 30.06.2016	Wykonanie na dzień 30.06.2016r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	3 753,00	0,00	0,0%
	75818		<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	3 753,00	0,00	0,0%
		4810	Rezerwy	3 753,00	0,00	0,0%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	495 301,00	153 870,28	31,1%
	90002		<i>Gospodarka odpadami</i>	415 301,00	153 870,28	37,1%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	195 000,00	85 518,93	43,9%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 150,00	13 980,10	86,6%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 148,00	16 042,53	42,1%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 214,00	1 727,06	41,0%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	584,00	5,8%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	556,57	18,6%
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,0%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,0%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	25 373,00	46,1%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 500,00	979,35	39,2%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 380,00	3 075,00	41,7%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	3 024,74	37,8%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,0%

		4440	Odpisy na ZFŚS	3 009,00	3 009,00	100,0%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,0%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	0,00	0,0%
	90013		Schroniska dla zwierząt	80 000,00	0,00	0,0%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	0,00	0,0%
Ogółem wydatki				499 054,00	153 870,28	30,8%

Dział 758 „Różne rozliczenia”

Do końca czerwca 2016 roku nie rozdysponowano rezerwy ogólnej.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Plan wydatków w tym dziale został wykonany w 31,1% na kwotę 153.870,28zł.

Wszystkie zrealizowane wydatki bieżące dotyczyły głównie funkcjonowania Związku, a w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 117.852,62zł, na które składają się wynagrodzenia pracowników Związku, dodatkowe wynagrodzenie roczne (trzynastka), pochodne od wynagrodzeń (ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy),
- zakup usług pozostałych – 25.373,00zł, na które składają się: koszty związane wynagrodzeniem Radcy Prawnego, koszty obsługi bankowej, opłaty pocztowe oraz inne drobne wydatki związane z zakupem usług,
- koszty delegacji krajowych – 3.024,74zł,
- opłaty za wynajem pomieszczenia na potrzeby biura – 3.075,00zł.
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3.009,00zł.

Przyczyny niewykonania wydatków inwestycyjnych, zostały opisane powyżej.

III Przychody i rozchody

Plan finansowy na 30 czerwca 2016 roku zakładał przychody w wysokości 93.214zł 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) 287.241,96zł.

Rozchody w planie finansowym nie były planowane.

Planowany deficyt na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosił 93.214,00zł. Faktyczna nadwyżka wyniosła 115.224,49zł.

Przewodniczący Zarządu
WIAZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

Andrzej Maciurko

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

Wieloletnia prognoza finansowa została przyjęta Uchwałą Nr III/19/16 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 29 stycznia 2016 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego Biebrza na lata 2016-2019.

Regionalna Izba Obrachunkowa pozytywnie zaopiniowała prawidłowość sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą Nr II-00311-81/15 z dnia 10.12.2015 roku.

W trakcie I półrocza 2016 roku nie dokonywano zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wielkości ujęte w WPF na dzień 30 czerwca 2016 r. kształtują się następująco:

Planowane dochody ogółem 405.840,00zł, z tego:

- a) dochody bieżące -405.840,00zł,
- b) dochody majątkowe – 0,00zł, w tym:

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2016r. :

dochody ogółem - 269.094,77zł (66,3% planu), z tego:

- a) dochody bieżące – 269.094,77zł (66,3% planu),
- b) dochody majątkowe – 0,00zł (0,0% planu).

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 499.054,00zł. Realizacja za I półrocze wynosi 153.870,28zł, tj. 30,8%.

Planowane wydatki bieżące wynoszą– 349.054zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 263.512,00zł,

Wykonanie wydatków bieżących na dzień 30 czerwca wynosi 153.870,28zł, tj. 44,1% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 117.852,62zł (44,7% planu),

Wydatki majątkowe na rok 2016 zaplanowano w kwocie 150.000,00zł,

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

Planowany deficyt wynosi 93.214zł.. Na koniec czerwca 2016 roku faktyczny deficyt wyniósł 0zł, faktyczna nadwyżka – 115.224,49zł (zgodnie z sprawozdaniem Rb-NDS).

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na 30.06.2016r. wyniosła 115.224,49zł. Planowana kwota to 56.786,00zł.

Plan przychodów wynosił 93.214zł, pochodziły one w z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu, a przychody uzyskane w I półroczu wyniosły 287.241,96zł (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 nie były planowane.

Splata i obsługa długu nie jest planowana na 2016 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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu 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
2016	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	13,99%	31,21%	31,21%	TAK	TAK
2017	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	59,46%	22,41%	22,41%	TAK	TAK
2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	64,91%	33,28%	33,28%	TAK	TAK
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	64,55%	46,12%	46,12%	TAK	TAK

Związek Komunalny Biebrza w chwili obecnej nie realizuje przedsięwzięć wieloletnich.

Przewodniczący Zarządu
ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

Andrzej Lidwinko