

UCHWAŁA NR 34/17
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

z dnia 30 sierpnia 2017 roku

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2017 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 2016 r. poz. 1870 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 uchwała, co następuje:

§1. Przedstawić „Informację o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2017 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

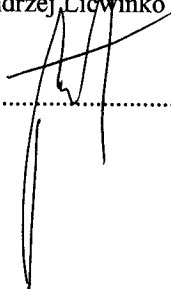
Dariusz Latarowski

Członek Zarządu

Zbigniew Karwowski

Przewodniczący Zarządu

Andrzej Lićwinko

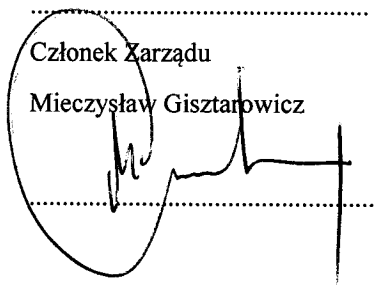


Członek Zarządu

Romuald Gromacki

.....
Członek Zarządu

Mieczysław Giształowicz

.....

.....

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA ZA I PÓŁROCZE 2017 ROKU

Plan finansowy Związku Komunalnego Biebrza na 2017 rok został przyjęty Uchwałą Nr V/27/17 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 31 stycznia 2017 roku. Dochody Związku Komunalnego Biebrza ustalono w wysokości 266.974zł, wydatki w kwocie 460.314zł, przychody – 193.340zł, rozchody – 0zł, deficyt – 193.340zł.

W trakcie I półrocza dokonano zmian planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza. W ich wyniku dochody wzrosły o kwotę 24.808zł, do kwoty 291.782zł, wydatki wzrosły o 245.000zł do kwoty 705.314zł, przychody wzrosły o 220.192zł do kwoty 413.532zł, planowany deficyt – 413.532zł.

I Dochody

Roczny plan dochodów został wykonany w wysokości 60,7% na kwotę 177.152,63zł (wykonanie dochodów w analogicznym okresie 2016 roku – 66,3% na kwotę 269.094,77zł).

Na ujęte w planie dochody bieżące składają się: składki członkowskie – wykonanie na koniec czerwca – 177.132,40zł, wpływy z pozostałych dochodów – 20,23zł.

Należności z tytułu nieopłaconych składek na koniec I półrocza wyniosły 114.649,20zł, zaległości – 0zł.

Zestawienie dochodów za I półrocze

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 30.06.2017r.	Wykonanie na dzień 30.06.2017r.	z tego:		% wykonania
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	291 782,00	177 152,63	177 152,63	0,00	60,7%

	90002		Gospodarka odpadami	291 782,00	177 152,63	177 152,63	0,00	60,7%
		0920	Pozostałe odsetki	-	0,23	0,23	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	20,00	20,00	-	-
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	291 782,00	177 132,40	177 132,40	-	60,7%
Dochody ogółem				291 782,00	177 152,63	177 152,63	0,00	60,7%

I Wydatki

Plan wydatków na koniec I półrocza został zrealizowany w 21,7% na kwotę 153.065,23zł (wykonanie planu wydatków w analogicznym okresie 2016r. – 30,8% na kwotę 153.870,28zł).

Realizacja zadań inwestycyjnych w I półroczu 2016 roku

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki				Wykonanie na dzień 31.12.2017r.	% wykonania
				rok budżetowy 2017 (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"	230 000	230 000	0	0	0	0,0%
Ogółem				230 000	230 000	0	0	0	0

Umowę na wykonanie dokumentacji technicznej wraz z uzyskaniem niezbędnych decyzji do uzyskania pozwolenia na budowę dla Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów

Komunalnych (PSZOK) w Janowie, Nowym Dworze i Goniądzu podpisano w dniu 13 kwietnia br. Termin wykonania umowy mija w II półroczu, w którym nastąpi również wydatkowanie środków.

W odniesieniu do gmin: Bargłów Kościelny, Dąbrowa Białostocka, Miasto Grajewo, Knyszyn, Lipsk, Nowinka, Płaska, Rajgród, Suchowola, Trzcianne - zostaną opracowane również w II półroczu -Karty Informacyjne Przedsięwzięcia oraz Program Funkcjonalno-Użytkowy.

	Plan		Wykonanie		% wykonania
	kwota	udział %	kwota	udział %	
wydatki bieżące	475 314,00	67,4%	153 065,23	100,0%	32,2%
wydatki majątkowe	230 000,00	32,6%	0,00	0,0%	0,0%
Ogółem wydatki	705 314,00	100%	153 065,23	100,0%	21,7%

W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 100,0%, co daje kwotę 153.065,23zł 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 30.06.2017	Wykonanie na dzień 30.06.2017r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	3 600,00	0,00	0,0%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	3 600,00	0,00	0,0%
		4810	Rezerwy	3 600,00	0,00	0,0%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	701 714,00	153 065,23	21,8%
	90002		Gospodarka odpadami	566 714,00	153 065,23	27,0%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	189 688,00	85 146,35	44,9%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 726,00	15 160,37	96,4%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 098,00	16 234,22	43,8%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 662,00	521,36	31,4%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,0%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	887,60	29,6%

	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	49,20	4,9%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	85,00	14,2%
	4300	Zakup usług pozostałych	55 799,00	23 593,00	42,3%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 500,00	582,59	23,3%
	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	3 079,01	51,3%
	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	1 390,96	69,5%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	230 000,00	0,00	0,0%
90095		Pozostała działalność	135 000,00	0,00	18,8%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,0%
	4300	Zakup usług pozostałych	125 000,00	0,00	0,0%
Ogółem wydatki			705 314,00	153 065,23	21,7%

Dział 758 „Różne rozliczenia”

Do końca czerwca 2017 roku nie rozdysponowano rezerwy ogólnej.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Plan wydatków w tym dziale został wykonany w 21,8% na kwotę 153.065,23zł.

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

- wynagrodzenia i pochodne – 117.062,30zł, na które składają się wynagrodzenia pracowników Związku, dodatkowe wynagrodzenie roczne (trzynastka), pochodne od wynagrodzeń (ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy),

- zakup usług pozostałych – 23.593,00zł, 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 – 3.079,01zł,
- opłaty za wynajem pomieszczenia na potrzeby biura – 3.075,00zł.
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3.260,57zł.

Przyczyny niewykonania wydatków inwestycyjnych, zostały opisane powyżej.

III Przychody i rozchody

Plan finansowy na 30 czerwca 2017 roku zakładał przychody w wysokości 413.532zł 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) 454.050,13zł.

Rozchody w planie finansowym nie były planowane.

Planowany deficyt na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosił 413.532zł. Faktyczna nadwyżka wyniosła 24.087,40zł.

Przewodniczący Zarządu
STOWARZYSZENIA WŁĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

Andrzej Lićwainko

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

Wieloletnia prognoza finansowa została przyjęta Uchwałą Nr V/26/17 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 31 stycznia 2017 2017 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego Biebrza na lata 2017-2020. Zmieniona została uchwałą nr VI/29/17 Zgromadzenia związku Komunalnego Biebrza z dnia 24 maja 2017 roku

Regionalna Izba Obrachunkowa pozytywnie zaopiniowała prawidłowość sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą Nr II-00312-85/17 z dnia 15 lutego 2017 roku.

Wielkości ujęte w WPF na dzień 30 czerwca 2017 r. kształtują się następująco:

Planowane dochody ogółem 291.782,00zł, z tego:

a) dochody bieżące -291.782,00,00zł,

b) dochody majątkowe – 0,00zł, w tym:

Wykonanie na dzień 30 czerwca 2017r. :

dochody ogółem - 177.152,63zł (60,7% planu), z tego:

a) dochody bieżące – 177.152,63zł (60,7% planu),

b) dochody majątkowe – 0,00zł (0,0% planu).

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 705.314,00zł. Realizacja za I półrocze wynosi 153.065,23zł, tj. 21,7%.

Planowane wydatki bieżące wynoszą– 475.314zł, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 264.174,00zł,

Wykonanie wydatków bieżących na dzień 30 czerwca wynosi 153.065,23zł, tj. 55,6% planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 117.062,30zł (44,3% planu),

Wydatki majątkowe na rok 2017 zaplanowano w kwocie 230.000,00zł,

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

Planowany deficyt wynosi 413.532zł.. Na koniec czerwca 2017 roku faktyczny deficyt wyniósł 0zł, faktyczna nadwyżka – 24.087,40zł (zgodnie z sprawozdaniem Rb-NDS).

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na 30.06.2017r. wyniosła 24.087,40zł. Planowana kwota to -183.532zł (230.000,00zł - kwota skorygowana o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych).

Plan przychodów wynosił 413.532zł, pochodziły one w z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu, a przychody uzyskane w I półroczu wyniosły 454.050,13zł (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 2017 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%	-62,90%	26,51%	33,76%	TAK	TAK
2017	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	46,84%	-3,40%	3,85%	NIE	TAK
2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	55,26%	-0,69%	6,56%	NIE	TAK
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	54,81%	13,07%	13,07%	TAK	TAK

Związek Komunalny Biebrza w chwili obecnej nie realizuje przedsięwzięć wieloletnich.

Przewodniczący Zarządu
ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

Andrzej Lićwinko