

UCHWAŁA Nr 8/2019
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie za I półrocze 2019 roku

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 w związku z art. 73 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 506 ze zmianami: z 2019 r.: poz. 1309) oraz art. 266 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 869) oraz § 2 i 3 uchwały Nr II/13/2011 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie z dnia 1 czerwca 2011 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego z I półrocze Związku Gmin Krajny w Złotowie, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Zarząd Związku Gmin Krajny w Złotowie uchwala, co następuje:

- § 1. Przyjmuje się informację z wykonania planu finansowego Związku Gmin Krajny w Złotowie za I półrocze 2019 roku w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały.
- § 2. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie za I półrocze 2019 roku w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały.
- § 3. Informacje, o których mowa w § 1 i 2, przedkłada się Zgromadzeniu Związku Gmin Krajny oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku Gmin Krajny w Złotowie.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY
W ZŁOTOWIE
Adam Pulit

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr 8/2019
Zarządu Związku Gmin Krajny
z dnia 27.08.2019 r.

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU**

Złotów, sierpień 2019

I. WSTĘP

Plan finansowy Związku Gmin Krajny w Złotowie na 2019 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Gmin Krajny w dniu 27 grudnia 2018 roku Uchwałą Nr II/15/2018, która określiła wysokość dochodów i wydatków na kwotę:

Dochody - 9.709.171,00 zł

Wydatki - 9.709.171,00 zł

W trakcie I półrocza 2019 roku dokonano zmian w planach dochodów i wydatków następującymi uchwałami:

- Uchwałą Nr 5/2019 Zarządu Związku Gmin Krajny z dnia 10.05.2019 r.
 - w dziale 900 rozdziale 90002 przeniesiono wydatki między paragrafami w celu zapewnienia wydatków na zakup środków żywności, opłaty za wynajmowane pomieszczenia biurowe, opłaty za zużytą energię elektryczną i wodę, oraz zapewnienia wydatków na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
- Uchwałą Nr IV/24/2019 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 26.06.2019 r.
 - zwiększono plan dochodów o 42.500,00 zł, oraz plan wydatków o 183.500,00 zł, w związku z realizacją Projektu pt.: "Budowa PSZOK na terenie gmin: Lipka, Łobzenica, Tarnówka i Zakrzewo, wraz z rozbudową systemu informatycznego do zarządzania systemem gospodarki odpadami komunalnymi i przeprowadzeniem kompleksowej kampanii informacyjno-edukacyjnej dla mieszkańców" Wprowadzono do planu finansowego dwa nowe zadania inwestycyjne: zakupu programu informatycznego do obsługi i ewidencji opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę 130.000,00 zł, oraz zakupu serwera wraz z oprogramowaniem na kwotę 42.000,00 zł.

Planowany budżet na dzień 30 czerwca 2019 roku zamknął się deficytem budżetowym na kwotę **141.000,00 zł**, który planowano sfinansować przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych.

Wykonanie dochodów i wydatków w stosunku do założonego planu na dzień 30.06.2019 roku przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela 2. Struktura dochodów według źródeł pochodzenia na dzień 30.06.2019 r.

Źródło dochodów	Dochody planowane	Dochody wykonane	Struktura w %
1	2	3	5
Dochody własne	9 751 671,00	4 869 526,11	100,00
1. Wpływy z różnych opłat (rozdz. 90002)	9 633 585,00	4 823 859,56	99,06
- opłata za gospodarowanie odpadami (§ 0490)	9 573 585,00	4 803 580,47	
- koszty upomnienia, egzekucyjne (§ 0640)	60 000,00	20 279,09	
2. Wpływy z wpłat gmin na zadania bieżące (rozdz. 900002, § 2900)	51 586,00	25 793,00	0,53
w tym:			
- Gmina Miasto Złotów		9 223,50	
- Gmina Złotów		4 976,50	
- Gmina Zakrzewo		2 484,50	
- Gmina Lipka		2 791,00	
- Gmina Tarnówka		1 526,50	
- Miasto i Gmina Łobżenica		4 791,00	
3. Pozostałe odsetki	24 000,00	13 169,37	0,27
- odsetki od środków na rachunku bankowym (rozdz.75814, § 0920)	6 000,00	756,93	
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat (rozdz 90002, § 0910)	18 000,00	12 412,44	
4. Wpływy z opłaty produktowej (rozdz. 75814, § 0970)	0,00	376,92	0,01
- opłata produktowa otrzymana z WFOŚiGW w Poznaniu	0,00	376,92	
5. Wpływy z różnych dochodów (rozdz. 90002, § 0970)	0,00	5 677,26	0,12
- sprzedaż pozostałych środków trwałych	0,00	5 677,26	
6. Wpływy z kar pieniężnych od osób prawnych (rozdz. 90002, § 0580)	0,00	650,00	0,01
- kara umowna z powodu niedostarczenia harmonogramów	0,00	650,00	
7. Wpływy z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	42 500,00	0,00	0
RAZEM	9 751 671,00	4 869 526,11	100,00

Na ogólna kwotę dochodów składają się:

dochody bieżące:

plan 9.751.671,00 zł

wykonanie 4.869.526,11 zł

dochody majątkowe:

plan 0,00 zł

wykonanie 0,00 zł

I. Wydatki bieżące na kwotę 4.764.448,54 zł co stanowi 49,01 % wykonania wydatków ogółem, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na kwotę 337.381,98 zł, co stanowi 7,08 % wydatków bieżących;
- pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych na kwotę 4.427.066,56 zł, co stanowi 92,92 % wydatków bieżących.

II. Wydatki majątkowe na kwotę 0,00 zł co stanowi 0,00 % wykonania wydatków ogółem.

Plan i wykonanie wydatków w ujęciu wykonawczym przedstawia tabela nr 4.

Tabela 4. Plan i wykonanie wydatków Związku Gmin Krajny za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	16 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	16 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	16 000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 876 671,00	4 764 448,54	48,24
	90002		Gospodarka odpadami	9 876 671,00	4 764 448,54	48,24
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 500,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	510 000,00	254 337,09	49,87
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00	33 515,05	95,76
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98 000,00	42 900,93	43,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy	9 000,00	3 685,71	40,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	2 943,20	49,05
		4190	Nagrody konkursowe	14 000,00	10 500,00	75,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	101 000,00	44 065,11	43,63
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	321,47	32,15
		4260	Zakup energii	8 000,00	584,39	7,30
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	466,50	58,31
		4300	Zakup usług pozostałych	8 716 271,00	4 305 970,35	49,40
		4307	Zakup usług pozostałych	42 500,00	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	29 000,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	3 052,23	43,60
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 000,00	11 500,00	38,33
		4400	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	48 000,00	24 671,05	51,40
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00	4 142,63	37,66
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	4 877,01	37,52
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 800,00	15 054,82	89,61
		4480	Podatek od nieruchomości	800,00	711,00	88,88
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	1 150,00	19,17
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	172 000,00	0,00	0,00
RAZEM				9 892 671,00	4 764 448,54	48,16

- zakup wyposażenia m.in: laptop z oprogramowaniem, kamera do nagrywania, szafa stojąca do serwerowni, telefon komórkowy, odkurzacz, sejf, szafy biurowe. 14.983,46 zł
- pozostałe materiały m.in.: artykuły chemiczne, gospodarcze, kartki świąteczne, materiały przeciwpożarowe, 3.545,52 zł
- pojemniki HUBA 3.862,20 zł
- wyposażenie PSZOK 2.509,05 zł

Paragraf 4220 - Zakup środków żywności **321,47 zł**

Wydatki dotyczyły zakup artykułów spożywczych na organizowane posiedzenia Zarządu i Zgromadzenia.

Paragraf 4260 – Zakup energii **584,39 zł**

W paragrafie tym wydatki dotyczą opłaty za dostawę energii elektrycznej oraz wody i ścieków od wynajmowanych pomieszczeń biurowych.

Paragraf 4280 - Zakup usług zdrowotnych **466,50 zł**

W paragrafie tym zawarte są wydatki związane z kosztami poniesionymi na okresowe badania lekarskie pracowników Biura Związku.

Paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych **4.305.970,35 zł**

w tym:

- usługi pocztowe, 79.638,82 zł
- ogłoszenia prasowe, 4.348,05 zł
- koszty utrzymania rachunków bankowych, prowizje bankowe 4.695,10 zł
- utrzymanie strony internetowej oraz aplikacji BIP, platformy internetowej, wyrobienie certyfikatów kwalifikowanych, 1.301,34 zł
- opieka autorska programów komputerowych, 21.538,53 zł
- usługi informatyczne, 7.276,70 zł
- usługi w zakresie świadczenia kompleksowej obsługi BHP 500,00 zł

Paragraf 4410 - Podróże służbowe krajowe **4.142,63 zł**

Wydatki dotyczą kosztów poniesionych na podróże służbowe pracowników oraz ryczałty za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych.

Paragraf 4430 - Różne opłaty i składki **4.877,01 zł**

w tym:

- ubezpieczenie OC sprzętu, 65,00 zł
- opłaty skarbowe za wydanie zaświadczeń, pełnomocnictwa, 38,00 zł
- wydatki z tytułu pobranej przez Urząd Skarbowy opłaty komorniczej, 3.876,05 zł
- zaliczki komornicze na wydatki związane z przeprowadzeniem postępowania egzekucyjnego, koszty postępowania egzekucyjnego. 897,96 zł

Paragraf 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **15.054,82 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowano wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla pracowników Biura Związku.

Paragraf 4480 - Podatek od nieruchomości **711,00 zł**

Wydatki dotyczą zapłaty podatku od nieruchomości od wynajmowanych pomieszczeń biurowych.

Paragraf 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej **1.150,00 zł**

W paragrafie tym wydatki dotyczą szkoleń pracowników Biura Związku.

WYDATKI MAJĄTKOWE **0,00 zł**

Tabela 6. Zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Nr faktury	Termin płatności	Kwota	Paragraf
1	Miejski Zakład Usług Komunalnych Spółka z o.o. ul. Szpitalna 38, 77-400 Złotów	prowadzenie PSZOK w tym odbiór i zagospodarowanie odpadów Gmina Lipka	52/ZL-GM/2019	30.07.2019	9 277,52	4300
		prowadzenie PSZOK w tym odbiór i zagospodarowanie odpadów Gmina Łobżenica	53/ZL-GM/2019	30.07.2019	9 277,52	4300
		prowadzenie PSZOK w tym odbiór i zagospodarowanie odpadów Gmina Tamówka	54/ZL-GM/2019	30.07.2019	9 277,52	4300
		prowadzenie PSZOK w tym odbiór i zagospodarowanie odpadów Gmina Zakrzewo	55/ZL-GM/2019	30.07.2019	9 277,52	4300
2	Hurtownia "KAMA" Spółka Jawna, ul. Sienkiewicza 4, 77-400 Złotów	tonery	4105/19	12.07.2019	191,57	4210
		materiały biurowe	4107/19	05.07.2019	386,07	4210
3	Sp. J. Helden Heit & Fischer, ul. Brzozowa 1, 77-400 Złotów	art. chemiczne	3255/19/C	09.07.2019	118,68	4210
4	P.P.H.U. EL-AL. Aleksander Bobek, ul. Cechowa 18, 77-400 Złotów	prenumerata prasy	95/19	14.07.2019	158,20	4210
5	Kwiaciami "GATZ" Katarzyna GATZ, Al. Mickiewicza 24A, 77-400 Złotów	zakup kwiatów	0241/2019	03.07.2019	70,00	4210
6	Spółdzielnia "PRETOR", ul. Kolejowa 10, 77-400 Złotów	konwojowanie wartości pieniężnych	1188/2019/VAT	07.07.2019	425,58	4300
		usługa monitorowania	1187/2019/VAT	07.07.2019	130,00	4300
7	MAXIMUS Centrum Komputerowe, ul. Boh. Westerplatte 29/20, 77-400 Złotów	usługi informatyczne	810/06/2019	08.07.2019	676,50	4300
8	Gospodarstwo Szkółkarskie Hinca Henryk, Baśniowa 1, 64-930 Dobrzyca	zakup sadzonek z przeznaczeniem na akcję "Zbieramy nie wyrzucamy"	4/06/2019	13.07.2019	4 400,00	4210
9	"BHP PARTNER" Marcin Misztal, ul. Spichrzowa 10, 77-400 Złotów	usługa doradztwa w zakresie BHP	224-2019	10.07.2019	100,00	4300
		usługa doradztwa o świadczenie usług Inspektora Ochrony Danych	249-2019	10.07.2019	300,00	4300
RAZEM					44 066,68	X

WYKONANO
 W DNIU 10.07.2019
 W MIEJSCU
 W ZŁOTOWIE

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Gmin Krajny na lata 2019-2023 zatwierdzona została w dniu 27 grudnia 2018 roku uchwałą Nr II/14/2018 Zgromadzenia Związku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Gmin Krajny na lata 2019-2023 została zmieniona:

- Uchwałą Nr IV/23/2019 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 26.06.2019 r.
 - zmiana dotyczyła aktualizacji dochodów, wydatków bieżących i majątkowych na rok 2019 oraz uwzględnienia kwot planowanego dofinansowania z tytułu podpisanej umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu. Zaktualizowano też przedsięwzięcia wieloletnie.

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 – 2023 są spójne z budżetem Związku Gmin Krajny na 2019 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów.

Pierwotny budżet Związku Gmin Krajny na rok 2019 zaplanowano jako budżet zrównoważony. Po zmianach na dzień 30 czerwca 2019 roku zaplanowano w budżecie deficyt w kwocie 141.000,00 zł., który planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych. Faktycznie zrealizowany wynik budżetu na dzień 30 czerwca 2019 roku zamknął się nadwyżką w kwocie 105.077,57 zł, co zaprezentowano w poniższej tabeli:

„Samopomoc Chłopska” w Złotowie. W okresie sprawozdawczym Związek wydatkował z zaplanowanego limitu na 2019 rok kwotę 10.500,00 zł, tj. 33,33 % założonego limitu.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku Związek Gmin Krajny nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wykonanie wartości planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej za pierwsze półrocze 2019 r. przedstawiono w poniższej tabeli.


UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR 8/2019
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie za I półrocze 2019 roku

Zgodnie z art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej, w terminie do dnia 31 sierpnia:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze;
- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Z uwagi na powyższe podjęcie przedmiotowej uchwały przez Zarząd Związku jest zasadne i konieczne.


PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY
W ZŁOTOWIE
Adam Pulit