

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr 0050.3.2015
Zarządu Związku Międzygminnego
Wodociągów i Kanalizacji w Koninie
z dnia 6 sierpnia 2015 roku.

**Informacja z przebiegu wykonania budżetu
Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie
oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
za I półrocze 2015 roku.**

**Wykonanie budżetu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji
w Koninie za I półrocze 2015 roku.**

Budżet Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie na 2015 rok został przyjęty Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr 007.7.2014 z dnia 15 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie na 2015 rok.

Planowane dochody budżetu stanowią kwotę 61.300,00 zł, planowane wydatki kwotę 89.300,00 zł w tym:

Dochody

- bieżące 61.300,00 zł

Wydatki

- bieżące 89.300,00 zł

W trakcie realizacji budżetu w pierwszym półroczu 2015 roku Uchwałą Zarządu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie Nr 0050.1.2015 z dnia 17 lutego 2015 roku dokonano zmian planowanych wydatków. Dokonane zmiany nie miały wpływu na zwiększenie bądź zmniejszenie planu wydatków. Dotyczyły zmian w poszczególnych paragrafach w dziale 750 rozdział 75095 dostosowując plan finansowy ZMWiK w Koninie na rok 2015 do obowiązującej klasyfikacji budżetowej wprowadzonej zmianami przez Ministra Finansów rozporządzeniem z dnia 16 grudnia 2014 roku. Natomiast Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr 007.4.2015 z dnia 25 marca 2015 roku dokonano zmian obejmujących

wprowadzenie upoważnienia dla Zarządu ZMWiK w Koninie w zakresie lokowania wolnych środków co również nie miało wpływu na zaplanowane wielkości dochodów i wydatków roku 2015.

Uchwalono deficyt budżetu w kwocie 28.000,00zł pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Ustalone przychody budżetu w kwocie 28.000,00zł z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych wykonano w kwocie 28.000,00zł.

Dochody

W 2015 roku zaplanowane dochody ogółem na kwotę 61.300,00 zł zostały zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1,80 zł co stanowiło 0,00 % zaplanowanych dochodów ogółem.

Szczegółowe dane dotyczące planu dochodów oraz jego wykonania przedstawia poniższa tabela.

Dochody (w zł)	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody bieżące	61.300,00	1,80	0,00
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej , rozdział 76505 Wpływy z zysku przedsiębiorstw i jednoosobowych spółek			
§ 0730 wpłaty z zysku jednoosobowej spółki Związku – Zakładu Usług Wodnych w Koninie	60.000,00	0,00	0,00
758 Różne rozliczenia rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe			
§ 0920 odsetki od środków na rachunkach bankowych	1.300,00	0,00	0,00
§ 0970 wpłaty z rozliczeń z lat ubiegłych	0,00	1,80	
Dochody ogółem	61.300,00	1,80	0,00

Wykonane dochody bieżące stanowią:

W dziale 758 Różne rozliczenia rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe dochody wykonano w kwocie 1,80 zł . Pochodzą one z rozliczeń z bankiem z tytułu nadmiernie pobranych prowizji w 2014.

Niższe wykonanie dochodów wynika z niewykonania dochodów w dziale 756 rozdział 75605 stanowiących dochody z tytułu wpływów z zysku jednoosobowych spółek jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 60.000,00. Dochody te obejmują planowaną wpłatę odpisu z zysku za rok 2014 Zakładu Usług Wodnych spółka z o.o, w której Związek posiada 100 % udziałów. Wpływ tych dochodów przypada na drugie półrocze 2015 roku.

Dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej są zgodne z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb – 27S z wykonania planu dochodów budżetowych JST za I półrocze 2015r.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku (sprawozdanie Rb- 27S) w budżecie Związku nie występują należności z tytułu dochodów.

Wydatki

W I półroczu 2015 roku wydatki zostały zrealizowane w wysokości 44.478,24 zł tj. 49,81 % założonego planu w kwocie 89.300,00 zł . Wykonanie wydatków w zestawieniu z planem przedstawia poniższa tabela.

Wydatki (w zł)	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wydatki bieżące	89.300,00	44.478,24	49,81
750 Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność			
	88.950,00	44.478,24	50,00
§ 4010	57.400,00	28.315,00	
§ 4040	4.650,00	4.517,58	
§ 4110	11.300,00	5.806,08	

§ 4120	1.530,00	358,75	
§ 4170	1.600,00	1.200,00	
§ 4210	3.000,00	409,43	
§ 4300	6.250,00	2.060,00	
§ 4360	170,00	0,00	
§ 4410	300,00	170,50	
§ 4430	300,00	0,00	
§ 4440	1.650,00	1.640,90	
§ 4700	800,00	0,00	
758 Różne rozliczenia rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe			
§ 4810	350,00	0,00	
Ogółem wydatki	89.300,00	44.478,24	49,81

Wydatki bieżące w dz. 750 Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność wykonano na kwotę 44.478,24 zł co stanowi 50,00 % założonego planu w kwocie 88.950,00 zł. Dotyczą one wydatków bieżących Związku. Są to wydatki poniesione w szczególności na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń wynikające z umów o pracę, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenie bezosobowe z umowy o dzieło za sporządzanie protokółów z posiedzeń Zgromadzenia i Zarządu. Do wydatków bieżących zaliczają się również koszty obsługi bankowej i informatycznej, zakup materiałów biurowych, koszty podróży służbowych pracowników, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty poniesione na przedłużenie gwarancji na korzystanie z programu komputerowej ewidencji księgowej SIGID.

Niższe wykonanie wydatków wynika z mniejszego wykonania wydatków związanych z kosztami podróży służbowych pracowników, zakupu pozostałych usług oraz zakupu materiałów i wyposażenia jak również niewykonania planowanych wydatków na szkolenia pracowników, opłat z tytułu usług telekomunikacyjnych oraz różnych opłat i składek. Poniesione do 30 czerwca br. wydatki zabezpieczyły potrzeby Związku w pierwszym półroczu 2015 roku.

Planowana w dz. 758 Różne rozliczenia, rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe rezerwa ogólna w kwocie 350,00zł pozostaje na dzień 30 czerwca 2015 roku w wysokości planowanej. Nie wystąpiła potrzeba jej rozdysponowania.

Wydatki przedstawione w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej są zgodne z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych JST na 30 czerwca 2015 roku.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku w budżecie Związku wystąpiły zobowiązania niewymagalne na kwotę 159,00 zł wynikające z faktury za zakup tonera do drukarki , której termin płatności przypadał na m-c lipiec br.

W I półroczu 2015 roku dochody ogółem zostały zrealizowane w kwocie 1,80 zł natomiast wydatki zamknęły się kwotą 44.478,24 zł. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji na dzień 30 czerwca 2015 roku w kwocie 44.476,44 zł zgodnie ze sprawozdaniem Rb – NDS o nadwyżce/ deficycie JST za okres od początku roku do 30 czerwca 2015 roku. Planowane dochody w dziale 756 rozdział 75605, których wpływ nastąpi w II półroczu br w pełnej wysokości pokrywają deficyt w kwocie 44.476,44 zł występujący na dzień 30 czerwca 2015 roku.

Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie za I półrocze 2015 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie uchwalona została Uchwałą Nr 007.6.2014 z dnia 15 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie na lata 2015 – 2018. W 2015 roku nie dokonywano zmian w wieloletniej prognozie finansowej Związku .

Wieloletnia prognoza finansowa Związku na lata 2015 - 2018 nie zawierała realizacji przedsięwzięć i w pierwszym półroczu 2015 roku nie wystąpiła realizacja przedsięwzięć. Nie dokonywano również zaciągnięcia zobowiązań, które obciążałyby rok 2015 i lata następne.

Związek nie zawierał umów o udzieleniu poręczeń i gwarancji oraz partnerstwie publiczno-prywatnym oraz nie zaciągał pożyczek i kredytów.

Zrealizowane dochody znajdują odzwierciedlenie w załączniku nr 1 do uchwały o WPF, a wydatkowane środki mieszczą się w prognozowanej wielkości wydatków bieżących roku 2015.