

## Regionalna Izba Obrachunkowa

### w Lublinie

#### **Dotyczy: sprawozdanie z wykonania planu finansowego Międzygminnego Związku Komunalnego z/s w Parczewie za I półrocze 2015 r.**

Dochody Międzygminnego Związku Komunalnego z/s w Parczewie za I półrocze 2015r. wyniosły 2528,17 zł na plan 2200 zł i były to składki członkowskie w kwocie 2200 zł oraz odsetki bankowe w kwocie 328,17 zł.

Wydatki w tym okresie wyniosły 723,17 zł na plan 2200 zł i dotyczyły opłat bankowych za prowadzenie rachunku bankowego oraz zakupu podpisu elektronicznego.

Stan rachunku bankowego na 30.06.2015 r. wynosi 61 371,94 zł i wynika z nadwyżki budżetowej na 30.06.2015r. w kwocie 1 805 zł oraz stanu rachunku bankowego na 31.12.2014r. w wysokości 59566,94 zł.

Sprawozdanie zakładu budżetowego za I półrocze 2015r. wykazuje wykonanie przychodów z tytułu wykonywanych usług, sprzedaży składników majątkowych, naliczonych odsetek od nieterminowej spłaty należności oraz z tytułu dochodów różnych w kwocie 2 005 208,99zł na plan 4 200 000 zł tj. 48 % planu , natomiast koszty w omawianym okresie wyniosły 2 024 166,28 zł na plan 4 200 000 zł tj. 48%. Przychody Zakładu w sprawozdaniu Rb-30 zwiększone są do kwoty 2 198 473,78 zł z tytułu nadwyżki funduszu obrotowego na koniec roku 2014 , pozostawionej Uchwałą Zgromadzenia MZK z/s w Parczewie w kwocie 187 722,88 zł oraz przychodów z tytułu amortyzacji środków trwałych stanowiących własność Związku w kwocie 5 541,91 zł. Koszty i inne obciążenia w sprawozdaniu Rb-30 zwiększone są do kwoty 2 029 708,19zł tj. o kwotę 5 541,91 zł stanowiącą amortyzację środków trwałych .

Zakład utrzymuje całkowitą płynność finansową i nie posiada zobowiązań wymagalnych wobec kontrahentów. Zobowiązania bieżące wynoszą 566 391,98 zł i dotyczą opłat za pobór wód za I półrocze 2015r. z terminem płatności do końca I kwartału 2016r., płac za m-c czerwiec 2015 r i pochodnych uregulowanych w terminie, faktur dotyczących m-ca czerwca 2015r., które wpłynęły w m-cu lipcu i są regulowane zgodnie z terminem płatności. Należności wraz z odsetkami naliczonymi na dzień 30.06.2015 r. wynoszą 303 763 26 zł i dotyczą wykonanych usług w tym kwota 2 191,60 zł stanowią odsetki naliczone na koniec I I kw.2015 r . Zakład w sposób bieżący wystawia wezwania do zapłaty naliczając stosowne odsetki. Należności wymagalne wynoszą 115 905,30 zł i są to należności od odbiorców indywidualnych wobec których, Zakład prowadzi stałą windykację. Należności niewymagalne , wynikają z konieczności zaliczenia do przychodów za I półrocze, sprzedaży za okres maj-czerwiec 2015 r., które to należności fakturowane są w m-cu lipcu 2015 r. Ponadto w kwocie należności ujęto kwotę 5 048,36 zł należną od ZUS - wypłacony zasiłek chorobowy, kwotę 25 zł jako wynagrodzenie od płatnika z tyt. rozliczenia podatku PIT, kwotę 2 756,25 zł należną od PFRON z tytułu dofinansowania

zatrudnionych osób z orzeczeniem o niepełnosprawności. Stan funduszu obrotowego na 30.06.2015 r. wynosi 529 365,59 zł .

Międzygminny Związek Komunalny z/s w Parczewie w wieloletniej prognozie finansowej , mimo posiadanych środków budżetowych z lat poprzednich, nie planuje przedsięwzięć finansowych. Planowany budżet po stronie dochodów i wydatków jest zrównoważony. Środki pieniężne z lat poprzednich pozostają na lokacie terminowej w kwocie 60 000 zł oraz rachunku bieżącym w kwocie 1371,94 zł.

Przewodniczący Zarządu

*Ireneusz Demianiuk*  
Ireneusz Demianiuk

Członek Zarządu

*Jerzy Czyżewski*  
Jerzy Czyżewski

Wiceprzewodniczący Zarządu

*Paweł Krępski*  
Paweł Krępski