

Parczew, dn. 12.08.2020r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Międzygminnego Związku Komunalnego z/s w Parczewie za I półrocze 2020 r.

Dochody Międzygminnego Związku Komunalnego z/s w Parczewie za I półrocze 2020r. wyniosły 2566,08 zł na plan 2400 zł i były to składki członkowskie w kwocie 2400 zł oraz odsetki bankowe w kwocie 166,08zł /wykonanie dochodów 107 %/.

Wydatki w tym okresie wyniosły 60,00 zł na plan 2400 zł i dotyczyły opłat bankowych za prowadzenie rachunku bankowego /wykonanie wydatków 3 %/.

Plan zarówno po stronie dochodów jak i wydatków na dzień 01.01.2020 i na 30.06.2020 r. wynosi 2400 zł.

Stan rachunku bankowego na 30.06.2020 r. wynosi 66.025,89 zł i wynika z nadwyżki budżetowej na 30.06.2020r. w kwocie 2506,08 zł oraz stanu rachunku bankowego na 31.12.2019r. w wysokości 63.519,81 zł .

Sprawozdanie zakładu budżetowego za I półrocze 2020 r. wykazuje wykonanie przychodów z tytułu wykonywanych usług, sprzedaży składników majątkowych, naliczonych odsetek od nieterminowej spłaty należności oraz z tytułu dochodów różnych w kwocie 2.391.374,57 zł na plan 4.820 000 zł na dzień 01.01.2020 r. i 30.06.2020r.tj. 50% planu , natomiast koszty w omawianym okresie wyniosły 2.152.444,03 zł na plan 4.755.000,00 zł na 01.01.2020 r. i 30.06.2019 r. tj. 45% planu. Przychody Zakładu w sprawozdaniu Rb-30 zwiększone są o kwotę 332.174,71 zł z tytułu nadwyżki funduszu obrotowego na koniec roku 2019 , pozostawionej Uchwałą Zgromadzenia MZK z/s w Parczewie w przychodach Zakładu oraz o przychody z tytułu amortyzacji środków trwałych stanowiących własność Związku w kwocie 3 435,24 zł. Koszty i inne obciążenia w sprawozdaniu Rb-30 zwiększone są o kwoty amortyzacji tj. o kwotę 3 435,24 zł od środków trwałych stanowiących własność Związku oraz o kwotę 367,50 zł stanowiącą amortyzację środków trwałych wykorzystywanych w działalności Zakładu zakupionych ze środków własnych Zakładu.

Wykonanie planu finansowego Zakładu przebiegało w ramach planowanych kosztów. W wykonaniu ujęto par.472 jako koszt amortyzacji dotyczący oczyszczalni zgodnie z zawartym porozumieniem z Gminą w Janowie Podlaskim. Amortyzacja przysługuje Gminie na podstawie par.9 ust.1 Rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 27.02.2018 r. /Dz.U. z 2018 r. poz.472/. Koszt amortyzacji w kalkulowany jest w cenę ścieków i stanowi koszty Zakładu.

Zakład utrzymuje całkowitą płynność finansową i nie posiada zobowiązań wymagalnych wobec kontrahentów. Zobowiązania bieżące wynoszą 584.041,93 zł i dotyczą opłat za pobór wód , płac za m-c czerwiec 2020 r i pochodnych uregulowanych w terminie, faktur dotyczących m-ca czerwca 2020 r., które wpłynęły w m-cu lipcu i są regulowane zgodnie z terminem płatności, podatku od nieruchomości za II półrocze 2020 r. Należności wraz z odsetkami naliczonymi na dzień 30.06.2020 r. wynoszą 327.891,42 zł w tym kwota naliczonych odsetek na koniec II kw.2020 r wynosi 1.094,19 zł. Zakład w sposób bieżący wystawia wezwania do zapłaty naliczając stosowne odsetki. Należności wymagalne wraz z odsetkami wynoszą 111.715,30 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 2020 r. sprzedaży za okres maj-czerwiec 2020 r., z terminem płatności w miesiącu lipcu 2020 r. Kwota należności niewymagalnych wynosi 211.533,90 zł. Ponadto występuje należność z tytułu rozliczenia

podatku VAT w kwocie 2.478,75 zł oraz kwota 2.163,47 zł należna od PFRON z tytułu dofinansowania zatrudnionych osób z orzeczeniem o niepełnosprawności . Stan środków obrotowych na 30.06.2020 r. wynosi 594.298,04 zł .

Międzygminny Związek Komunalny z/s w Parczewie w wieloletniej prognozie finansowej , mimo posiadanych środków budżetowych z lat poprzednich, nie planuje przedsięwzięć finansowych w roku 2020. Planowany budżet po stronie dochodów i wydatków jest zrównoważony . Środki pieniężne pozostają na rachunku bieżącym w kwocie 66.025,89 zł.

Przewodniczący Zarządu
Ireneusz Demianiuk
Ireneusz Demianiuk