

**UCHWAŁA Nr III/ 1/ 2021**  
**Zarządu Międzygminnego Związku Komunalnego**  
**z siedzibą w Parczewie**  
**z dnia 30 marca 2021 roku**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego Związku**  
**za 2020 rok**

Na podstawie art. 267 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) Zarząd Międzygminnego Związku Komunalnego z siedzibą w Parczewie uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjąć i przedłożyć Zgromadzeniu Związku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku za 2020 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku.

§ 3

Uchwała i sprawozdanie podlegają ogłoszeniu na tablicach ogłoszeń.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu  
*Irena Dębicka*  
Irena Dębicka

Zastępca  
Przewodniczącego Zarządu  
*Paweł Krępski*  
Paweł Krępski

Członek Zarządu  
*Roman Marowski*  
Roman Marowski

Parczew, dn. 16.03.2021r.

Międzygminny Związek Komunalny  
z siedzibą w Parczewie  
21-200 Parczew, ul. Lubertowska 4a  
tel. 83 355 20 00 tel/fax 355 20 07

## Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie

Dotyczy :sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku za rok 2020.

Dochody Międzygminnego Związku Komunalnego z/s w Parczewie za 2020 r. wyniosły 2.566,08 zł na plan 2400 zł i były to składki członkowskie w kwocie 2400 zł oraz odsetki bankowe w kwocie 166,08 zł.

Wydatki w tym okresie wyniosły 912 zł na plan 2400 zł i dotyczyły opłat bankowych za prowadzenie rachunku bankowego , opłaty za BIP.

Stan rachunku bankowego na 31.12.2020 r. wynosi 65.173,89 zł i wynika z nadwyżki budżetowej za rok 2020 w kwocie 1654,08 zł oraz stanu rachunku bankowego na 31.12.2019 r. w wysokości 63.519,81 zł.

Sprawozdanie zakładu budżetowego za 2020 r. wykazuje wykonanie przychodów w kwocie 4.540.322,68 zł na plan 4 820.000 zł tj. 94% , natomiast koszty i inne obciążenia w omawianym okresie wyniosły 3.911.922,54 zł na plan 4 755 000 zł tj. 82%. W przychodach roku 2020 ujęto ustaloną na koniec roku 2019 nadwyżkę środków obrotowych w kwocie 332.174,71 zł .

Planowane koszty wykonane zostały w ramach ustalonych limitów.

Zakład utrzymuje całkowitą płynność finansową i nie posiada zobowiązań wymagalnych wobec kontrahentów. Zobowiązania bieżące wynoszą 942.962,11 zł i dotyczą płac za m-c grudzień 2020 r wypłaconych 10.02.2020 r. ,naliczonej w miesiącu styczniu 2021 r. nagrody rocznej za rok 2020 , należności z tytułu delegacji za miesiąc grudzień 2020r. , ekwiwalentu za pranie za rok 2020 - uregulowane w kwocie 120.517,99 zł / w tym delegacje 2.710,08 zł, ekwiwalent za pranie 2.452,87 zł/ wraz ze składkami odprowadzonymi do ZUS w kwocie 63.891,81 zł, podatku dochodowego od osób fizycznych za rok 2020 w kwocie 22.001 zł /podatki uregulowane 20.01.2021r./,innych rozliczeń z tytułu wynagrodzeń w kwocie 3200,92 oraz faktur dotyczących miesiąca grudnia 2020r., które wpłynęły w miesiącu styczniu, lutym i marcu 2021 r. i są regulowane zgodnie z terminem płatności w kwocie 169.950,25 zł, ustalonej nadwyżki środków obrotowych na koniec roku 2020 w kwocie 556.063,14 zł. oraz podatku od osób prawnych za rok 2020 w kwocie 7.337 zł. Nadwyżka środków obrotowych ustalona na koniec roku 2020 zostanie zaprzychodowana w roku 2021 zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia MZK z/s w Parczewie w sprawie zwolnienia z obowiązku wpłaty do budżetu nadwyżki środków obrotowych. Salda zobowiązań regulowane są terminowo.

Należności Zakładu wynoszą 203.162,11 zł, w tym z tytułu wykonanych usług wraz z naliczonymi odsetkami za zwłokę w zapłacie 189.580,61 zł, z tytułu podatku VAT 11.555,34 zł., z tytułu dofinansowania wynagrodzeń pracowników

niepełnosprawnych za m-c grudzień 2020 r. w kwocie 1.012,50 zł oraz z tytułu prac interwencyjnych za miesiąc grudzień 2020 r. w kwocie 1013,66 zł. Analiza sald należności na koniec roku 2020 wykazała brak potrzeby tworzenia odpisu aktualizacyjnego. Zakład monitoruje posiadane należności i w sposób bieżący wystawia wezwania do zapłaty naliczając stosowne odsetki. Należności wymagalne z tytułu sprzedaży usług wraz z odsetkami wynoszą 105.098,02 zł i są to należności od odbiorców indywidualnych, wobec których Zakład prowadzi stałą windykację. Należności niewymagalne w kwocie 84.482,59 zł wynikają z konieczności zaliczenia do przychodów za rok 2020, sprzedaży za okres listopad-grudzień 2020 r., które to należności fakturowane są pod koniec roku 2020 z terminem płatności na styczeń 2021 r.

Zakład za 2020 r. dokonał stosownych naliczeń amortyzacyjnych od całości używanych środków trwałych stanowiących własność Związku w kwocie 6870,46zł. oraz naliczona została amortyzacja od środków trwałych w kwocie 735 zł od zakupów ze środków Zakładu.

Stan funduszu obrotowego na 31.12.2020 r. został rozliczony do poziomu planowanego w wysokości 420.000 zł oraz ustalono wpłatę do budżetu nadwyżki środków obrotowych w kwocie 556.063,14 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 rachunku bieżącym w kwocie 65.173,89 zł.

Przewodniczący Zarządu  
*Durawicz*  
Przewodniczący Zarządu

Zastępca  
Przewodniczącego Zarządu  
*Krepski*  
Paweł Krepski

Członek Zarządu  
*Murawski*  
Romuald Murawski