

Uchwała Nr IX/28/2015
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dnia 16 grudnia 2015 r.

w sprawie: ustalenia wykazu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2015 oraz ustalenia planu finansowego tych wydatków.

Na podstawie art. 69 ust.3 i art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 roku poz. 1515) oraz art. 263 ust. 2 - 5 w zw. z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz. 885 ze zm.) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

§ 1

Ustala się wykaz wydatków zamieszczonych w planie finansowym Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2015 rok, które nie wygasają z upływem 2015 roku oraz określa ostateczny termin ich dokonania zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Ustala się plan finansowy wydatków niewygasających z upływem 2015 roku zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”

/-/
Bolesław Chwarścianek

UZASADNIENIE
do Uchwały Nr IX/28/2015
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dnia 16 grudnia 2015 r.

Zgodnie z art. 263 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może podjąć uchwałę w sprawie wydatków niewygasających pod warunkiem posiadania środków na ich wykonanie w planie finansowym tego roku, w którym zostały zaplanowane. Zgodnie bowiem z art. 263 ust. 6 ustawy o finansach publicznych, środki finansowe na wydatki ujęte w wykazie wydatków niewygasających są gromadzone na wyodrębnionym subkoncie podstawowego rachunku bankowego jednostki samorządu terytorialnego. Środki te powinny być zatem przekazane na odpowiedni rachunek bankowy przez upływ roku budżetowego, tj. najpóźniej do 31 grudnia. Możliwość ustalenia wydatków niewygasających dotyczy jedynie wydatków, w odniesieniu do których zawarte zostały umowy o zamówienie publiczne.

W wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem 2015 roku (załącznik nr 1 do Uchwały) wymieniono 1 zadanie budżetowe z ostatecznym terminem dokonania tego wydatku. Jest to zadanie dotyczące dostawy i wdrożenia modułów systemu informatycznego niezbędnego do zarządzania systemem gospodarki odpadami komunalnymi oraz administracją Biura Związku. W przypadku tego zadania umowa jest już podpisana i realizowana, ale uwarunkowania zawarte w umowie z Wykonawcą dotyczące jej całkowitego rozliczenia a także obecny stan realizacji zadania nie dają pewności jej zakończenia i rozliczenia do 31.12.2015 r.

W trakcie realizacji umowy i dokonywania przez Wykonawcę analizy środowiska Biura Związku ujawniły się obiektywne, niezależne od każdej ze Stron okoliczności, których Strony nie mogły przewidzieć na etapie podpisywania Umowy, w postaci:

- 1) istotnych różnic pomiędzy sposobem przechowywania danych archiwalnych przez programy używane obecnie przez Biuro Związku oraz wdrażany Program, które spowodowały konieczność skomplikowanej i długotrwałej konwersji całej historii zmian danych celem przeniesienia ich z programów używanych obecnie do Programu, tj. m.in konieczność wygenerowania historycznych rekordów w tablicach bazy danych Programu ([dbo].[Common_Customer], [dbo].[Common_Estate]),, które będą podpięte do archiwalnych naliczeń ([dbo].[Sale_InvoiceHeader],[dbo].[Sale_InvoicePosition]), deklaracji ([dbo].[Waste_Declaration]), pism wysyłanych do płatników([dbo].[Writing_Box]) itd.;
- 2) konieczności scalenia bazy płatników tj. (tablica [OWGCOM].[dbo].[Contractors]) oraz (tablica [FK].[ANALITYKI]) z programów używanych obecnie przez Biuro Związku obsługujących deklaracje oraz systemu finansowo-księgowego ze względu na fakt innej budowy wdrażanego Programu, który zawiera tylko jedną spójną bazę płatników. Jednocześnie ze względu na budowę dotychczasowych systemów brak było możliwości automatycznego scalenia tych baz, co spowodowało konieczność ręcznej weryfikacji rekordów (czy są kompletne, czy się nie powtarzają, itd.). Z tych względów Wykonawca musiał przeprowadzić żmudny proces analizy obu bazy danych i dokonać ich scalenia, którego efektem będzie nadanie nowego identyfikatora związanego z indywidualnym kontem bankowym płatnika.
- 3) optymalizacji przechowywania elektronicznej formy pism wysyłanych do płatników. Ze względu na uwarunkowania techniczne wdrożenia konieczna w tym zakresie okazała się konwersja aktualnie używanego formatu .doc (Microsoft Word) do formatu zajmującego mniejszą ilość przestrzeni dyskowej. Aktualnie dane te przechowywane są poza systemem bazodanowym, co nie zapewnia integralności danych. Ponadto dane zajmują około 150 GB przestrzeni dyskowej, co utrudnia dokonywanie ich backupu. Celem dodatkowych prac jest doprowadzenie do przechowywania tych danych bezpośrednio w bazie danych Programu, co uprości metody backupu danych oraz zapewni ich spójność.

W przedmiotowej Uchwale w załączniku nr 2, zgodnie z art. 263 ust. 5 ustalono plan finansowy wydatków niewygasających w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji wydatków, z wyodrębnieniem wydatków majątkowych. Ogólna kwota wydatków niewygasających z upływem 2015 r. wynosi 27.060.00 zł, z czego wydatki majątkowe wynoszą 18.450,00 zł, a bieżące 8.610,00 zł. Wydatki majątkowe w kwocie 18.450,00 zł obejmują wykonanie finalnych testów funkcjonalnych systemu, ostatecznej konwersji, kastomizacji, czyli wykonania określonych prac programistycznych oraz startu systemu informatycznego. Natomiast wydatki bieżące w kwocie 8.610,00 zł dotyczą instruktażu, czyli przeszkolenia użytkowników, wyjaśnienia i odpowiedzi w zakresie użytkowania modułów programu.

Dla ww. zadania ujętego w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem 2015 r. ustalono ostateczny termin dokonania wydatku w następnym roku budżetowym tj. do 30.06.2015 r.

Przewodniczący Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”

/-/

Bolesław Chwarścianek

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr IX/28/2015

Zgromadzenia Związku Międzygminnego

„Piłski Region Gospodarki Odpadami

Komunalnymi”

z dnia 16 grudnia 2015r. w sprawie ustalenia

wydatków niewygasających z upływem roku

budżetowego 2015 oraz ustalenia planu

finansowego tych wydatków.

Wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem 2015 roku oraz ostateczny termin ich dokonania.

Nr zadania	Zadanie	Ostateczny termin dokonania wydatku
1.	Dostawa i wdrożenie modułów systemu informatycznego.	30.06.2016 r.

Przewodniczący Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”

/-/

Bolesław Chwarścianek

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr IX/28/2015

Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski

Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”

z dnia 16 grudnia 2015r. w sprawie ustalenia

wydatków niewygasających z upływem roku

budżetowego 2015 oraz ustalenia planu

finansowego tych wydatków.

Plan wydatków niewygasających z upływem 2015 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka Komunalna i Ochrona środowiska	27 060,00
	90002		Gospodarka Odpadami	27 060,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 610,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 450,00
Ogółem				27 060,00

z tego:

Wydatki bieżące	8 610,00
Wydatki majątkowe	18 450,00

Przewodniczący Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”

/-/

Bolesław Chwarścianek