

UCHWAŁA NR 33/24
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

z dnia 27 marca 2024 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego za 2023 rok

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Zarząd Związku Komunalnego Biebrza uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawić sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2023 rok oraz informację o stanie mienia komunalnego Zgromadzeniu Związku Komunalnego Biebrza oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 2. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2023 rok stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o stanie mienia komunalnego stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Zastępca Przewodniczącego
Zarządu

Jan Joka

Członek Zarządu

Dariusz Latarowski

Członek Zarządu

Zbigniew Karwowski

Członek Zarządu

**Grzegorz
Andrzej Dudkiewicz**

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA ZA 2023 ROK

Plan finansowy Związku Komunalnego Biebrza na 2023 rok został przyjęty Uchwałą Nr XI/43/23 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 25 stycznia 2023 roku w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza na rok 2023 i przedstawiał się następująco:

- dochody w wysokości 244.748,80 zł,
- wydatki w wysokości 312.748,80 zł,
- przychody w wysokości 68.000,00 zł,
- rozchody w wysokości 0,00 zł,
- deficyt w wysokości 68.000,00 zł.

W ciągu roku dokonano zmiany w planie finansowym Związku Komunalnego Biebrza Uchwałą Nr XIII/49/23 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 15 września 2023 roku, w związku ze złożeniem przez Związek Komunalny Biebrza czterech wniosków o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zakupu sprzętu do zbierania, załadunku, transportu i przetwarzania odpadów na łączną kwotę 16.000.000 zł. Przewidywana kwota dofinansowania miała wynieść 15.380.000 zł, źródłem pokrycia wkładu własnego w wysokości 620.000 zł miała być dodatkowa składka gmin członkowskich.

I. Dochody

Plan dochodów bieżących został wykonany w 96,7% na kwotę 236.734,20 zł i obejmował:

- wpływy z tytułu składki członkowskiej – 236.667,20 zł,
- wpływy z różnych dochodów - 67,00 zł.

Na koniec roku nie wystąpiło zadłużenie z tytułu składek członkowskich. Wykonanie dochodów w tym zakresie, niższe niż zakładano, spowodowane było aktualizacją przez GUS liczby mieszkańców na dzień 31.12.2021 r. w oparciu o Narodowy Spis Powszechny 2021. Uległa ona zmniejszeniu o 5051 osób, co daje o 8.081,60 zł mniejsze wpływy z tytułu składki członkowskiej.

Plan dochodów majątkowych z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadania inwestycyjne nie został zrealizowany, w związku z przesunięciem realizacji na rok 2024.

Plan i wykonanie dochodów za 2023 rok

Dzi ał	Rozdz iał	§	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 31.12.2023r.	Wykonani e na dzień 31.12.202 3r.	z tego:		% wykona nia
						bieżące	majątk owe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 244 748, 80	236 734,2 0	236 734,2 0	0,00	1,5%
	90095		Gospodarka odpadami	16 244 748, 80	236 734,2 0	236 734,2 0	0,00	1,5%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	67,00	67,00	0,00	0,0%

		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	244 748,80	236 667,20	236 667,20	0,00	96,7%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	15 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo – gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
Dochody ogółem				16 244 748,80	236 734,20	236 734,20	0,00	1,5%

II. Wydatki

Plan wydatków bieżących został zrealizowany w 85% na kwotę 265.829,43 zł i obejmował wydatki, które związane były głównie z bieżącym funkcjonowaniem Związku oraz działaniami związanymi z zapobieganiem bezdomności zwierząt w gospodarstwach domowych na terenie gmin członkowskich Związku.

W trakcie całego roku wszystkie wydatki były realizowane terminowo. Związek Komunalny Biebrza wywiązywał się ze wszystkich swoich zobowiązań i na koniec roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Plan i wykonanie wydatków za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 31.12.2023r.	Wykonanie na dzień 31.12.2023r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	2 000,00	0,00	0,0%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2 000,00	0,00	0,0%
		4810	Rezerwy	2 000,00	0,00	0,0%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 310 748,80	265 829,43	1,6%
	90095		Gospodarka odpadami	16 310 748,80	265 829,43	1,6%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 000,00	141 384,00	94,3%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 720,00	11 026,09	94,1%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 000,00	27 327,11	91,1%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 000,00	2 792,98	93,1%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	5 015,59	38,6%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	50,00	16,7%
	4300	Zakup usług pozostałych	83 598,80	65 717,83	78,6%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 000,00	664,20	66,4%
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 000,00	7 380,00	92,3%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,0%
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,0%
	4440	Odpisy na ZFŚS	4 480,00	4 471,63	99,8%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,0%
	4710	Wpłaty na PPK	2 450,00	0,00	0,0%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	620 000,00	0,00	0,0%
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	15 380 000,00	0,00	0,0%
Ogółem wydatki			16 312 748,80	265 829,43	1,6%

Dział 758 „Różne rozliczenia”

W planie finansowym na 2023 rok zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 2.000 zł, która do dnia 31 grudnia 2023 roku nie została rozdysponowana.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Plan wydatków bieżących w tym dziale został wykonany w 85% na kwotę 265.829,43 zł i obejmował:

- wynagrodzenia i pochodne – 182.530,18 zł, na które składały się wynagrodzenia pracowników Związku, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od tych wynagrodzeń (składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy),
- zakupu usług pozostałych – 65.717,83 zł, na które składało się m.in. wynagrodzenie radcy prawnego – 23.493 zł, koszty obsługi bankowej, opłaty pocztowe, licencje na programy komputerowe oraz pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem biura – 13.274,32 zł, wydatki na sterylizację i kastrację zwierząt – 28.950,51 zł,
- zakupu materiałów i wyposażenia – 5.015,59 zł, w tym wydatki na materiały biurowe i zakup komputera,
- badanie lekarskie pracowników – 50,00 zł,
- opłat za wynajem pomieszczenia na potrzeby biura Związku – 7.380,00 zł,
- usług telekomunikacyjnych – 664,20 zł,
- odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 4.471,63 zł.

Plan wydatków majątkowych nie został zrealizowany, w związku z przesunięciem realizacji zadań na rok 2024.

III. Plan i wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej

W 2023 roku Związek Komunalny Biebrza nie dokonywał wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej.

IV. Programy wieloletnie

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na koniec 2023 roku nie były ujęte żadne zadania wieloletnie.

V. Przychody i rozchody, stan zadłużenia

Plan finansowy na 2023 rok zakładał przychody w wysokości 68.000,00 zł pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu. Wykonanie przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych wynosiło od początku roku (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS) 89.476,80 zł, z tego na pokrycie deficytu – 29.095,23 zł.

Rozchody na rok 2023 nie były planowane, ponieważ Związek Komunalny Biebrza nie posiada zadłużenia z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowany deficyt na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosił 68.000,00 zł. Rok 2023 zamknął się faktycznym deficytem w wysokości 29.095,23 zł, który został pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO

stan na dzień 31.12.2023 r.

Rodzaj Mienia	Jed. miary	Ilość Ogółem	Wartość Inwentarzowa Ogółem w zł.	w tym: sposób zagospodarowania								
				w bezp.zarządzie Związku		w zarządzie jedn. Komunalnej		dzierżawa, najem		wieczyste użytkowanie		
				ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
0 - Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 - Budynki i lokale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej			3933801,66 zł		3933801,66 zł	-	-	-	-	-	-	-
w tym:												
<i>Wieże widokowe wraz z infrastrukturą towarzyszącą</i>	<i>szt.</i>	<i>1</i>	<i>227 285,63 zł</i>	<i>1</i>	<i>227 285,63 zł</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Kroszówka, gm. Bargłów Kościelny</i>	<i>szt.</i>	<i>1</i>	<i>483 085,95 zł</i>	<i>1</i>	<i>483 085,95 zł</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Łazy, gm. Goniądz</i>	<i>szt.</i>	<i>1</i>	<i>279 852,22 zł</i>	<i>1</i>	<i>279 852,22 zł</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Jaświły, gm. Jaświły</i>	<i>szt.</i>	<i>1</i>	<i>306 993,33 zł</i>	<i>1</i>	<i>306 993,33 zł</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Korycin, gm. Korycin</i>	<i>szt.</i>	<i>1</i>	<i>123 368,73 zł</i>	<i>1</i>	<i>123 368,73 zł</i>	-	-	-	-	-	-	-

Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Kolonia Lipsk, gm. Lipsk	szt.	1	288 293,23 zł	1	288 293,23 zł	-	-	-	-	-	-
Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Nowy Dwór, gm. Nowy Dwór	szt.	1	393 481,32 zł	1	393 481,32 zł	-	-	-	-	-	-
Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Poświętne, gm. Suchowola	szt.	1	331 147,66 zł	1	331 147,66 zł	-	-	-	-	-	-
Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Suchowola, gm. Suchowola	szt.	1	276 345,96 zł	1	276 345,96 zł	-	-	-	-	-	-
Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Janów, gm. Janów	szt.	1	944 095,41 zł	1	944 095,41 zł	-	-	-	-	-	-
Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Nowa Wieś, gm. Trzcianne	szt.	1	279 852,22 zł	1	279 852,22 zł	-	-	-	-	-	-
3 - Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	szt.	1	4169,90 zł	1	4 169,90 zł	-	-	-	-	-	-
w tym:											
zestaw komputerowy	szt.	1	4169,90 zł	1	4 169,90 zł						
5 - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6 - Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7 - Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9 - Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM:			3937971,56 zł		3937971,56 zł						

Wartości niematerialne i prawne – 187.560,44 zł

Od dnia złożenia poprzedniej informacji wartości niematerialne i prawne uległy zmniejszeniu o kwotę 253,76 zł, w związku za zdjęciem ze stanu programu antywirusowego.

W roku 2023 nie uzyskano żadnych dochodów z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania.

W planie finansowym na 2023 rok nie było założonych żadnych dochodów pochodzących z majątku.