

UCHWAŁA NR 31/23
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

z dnia 13 listopada 2023 r.

w sprawie projektu planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1, art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 211, art. 233, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz Uchwały Nr XV/49/10 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 16 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały w sprawie planu finansowego uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się:

- 1) projekt planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza na 2024 rok w formie projektu uchwały Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza wraz z załącznikami, stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) uzasadnienie do projektu planu finansowego, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) materiały towarzyszące projektowi w postaci tabelarycznego zestawienia obejmującego planowaną kwotę spłaty i stan aktualnego i planowanego zadłużenia, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwałę przedkłada się Zgromadzeniu Związku Komunalnego Biebrza i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminach i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zastępca Przewodniczącego
Zarządu

Jan Joka

Członek Zarządu

Dariusz Latarowski

Członek Zarządu

Zbigniew Karwowski

Członek Zarządu

**Grzegorz
Andrzej Dudkiewicz**

Przewodniczący Zarządu

Andrzej Lićwinko

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 31/23
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza
z dnia 13 listopada 2023 r.

Uchwała Nr
Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza
z dnia
w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza na rok 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” i art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217. art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art.242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Zgromadzenie Związku Komunalnego Biebrza uchwala, co następuje:

§ 1. Dochody w wysokości 2.293.006 zł, z tego :

- bieżące w wysokości 293.006 zł,
- majątkowe w wysokości 2.000.000 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 1.

§ 2. Wydatki w wysokości 2.313.006 zł, z tego :

- bieżące w wysokości 313.006 zł,
- majątkowe w wysokości 2.000.000 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 2.

§ 3. W planie finansowym tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 3.000 zł.

§ 4. Deficyt w wysokości 20.000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 20.000 zł.

§ 5. Łączną kwotę przychodów w wysokości 20.000 zł oraz łączną kwotę rozchodów w wysokości 0zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 6. Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie 150.000 zł.

§ 7. Upoważnia się Zarząd Związku Komunalnego Biebrza do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości limitów zobowiązań określonych przez Zgromadzenie Związku Komunalnego Biebrza.

2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Związku i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Dokonywania zmian w planie wydatków w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.

4. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę Związku.

5. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 8. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Związku Komunalnego Biebrza.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Rodzaj zadania:

Własne

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	293 006,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90095		Pozostała działalność	293 006,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	293 006,00
bieżące razem				293 006,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

majątkowe				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90095		Pozostała działalność	2 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 900 000,00
		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	100 000,00
majątkowe razem				2 000 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
Ogółem:				2 293 006,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Plan wydatków na 2024 rok

Rodzaj zadania: **Własne**

Dziół	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:												
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
758			Różne rozliczenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 310 006,00	310 006,00	310 006,00	243 400,00	66 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	2 310 006,00	310 006,00	310 006,00	243 400,00	66 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 000,00	190 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 100,00	12 100,00	12 100,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 300,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	43 706,00	43 706,00	43 706,00	0,00	43 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 600,00	6 600,00	6 600,00	0,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
Własne razem:				2 313 006,00	313 006,00	313 006,00	243 400,00	69 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:				2 313 006,00	313 006,00	313 006,00	243 400,00	69 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

Przychody i rozchody budżetu w 2024r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			20 000,00
1	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	20 000,00

UZASADNIENIE
do projektu planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza
na 2024 rok

Projekt planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza na 2024 rok został opracowany na podstawie założeń kierunkowych przyjętych przez Zarząd Związku Komunalnego Biebrza uchwałą Nr 30/23 z dnia 5 września 2023 r. z uwzględnieniem prognozowanego średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 6,6%, składki na Fundusz Pracy – 2,45% oraz składki członkowskiej na poziomie 2,00 zł od 1 mieszkańca.

I Dochody

Planowane na 2024 rok dochody wyniosą 2.293.006,00 zł. Źródłem dochodów bieżących Związku w 2024 roku będzie składka członkowska w wysokości 293.006 zł. Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 2.000.000 zł, z czego kwotę 1.900.000 zł stanowić ma dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zakup sprzętu do zbierania, załadunku, transportu i przetwarzania odpadów, zaś 100.000 zł to dodatkowa składka gmin członkowskich.

Dochody planowane i realizowane będą w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 - pozostała działalność.

II Wydatki

Planowane na 2024 rok wydatki wyniosą 2.313.006 zł, w tym wydatki bieżące stanowią kwotę 313.006 zł, zaś wydatki majątkowe to kwota 2.000.000 zł. W poszczególnych działach plan obejmuje:

Dział 758 - Różne rozliczenia, rozdział 75818

Planowana rezerwa ogólna w kwocie 3.000 zł, która stanowi ok. 0,13% planowanych wydatków.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 - Pozostała działalność

Wydatki bieżące obejmują:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 243.400 zł (łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym i nagrodą jubileuszową),
- zakup usług pozostałych – 43.706 zł, w tym między innymi wydatki związane z zakupem usług świadczenia pomocy prawnej, obsługi informatycznej, kosztów abonamentu za korzystanie z programu finansowo – księgowego, opłat bankowych,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5.000 zł,
- czynsz za wynajem pomieszczeń biurowych – 8.000 zł,
- koszty podróży służbowych krajowych – 1.000 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych- 6.600 zł,
- szkolenia pracowników – 1.000 zł,
- badania lekarskie – 300 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 1.000 zł.

Działania na rzecz zmniejszenia bezdomności zwierząt, polegające na przeprowadzaniu zabiegów kastracji i sterylizacji zwierząt, których właściciele wyrażą na to zgodę, będą wprowadzone do planu finansowego w miarę potrzeb zgłaszanych przez gminy należące do Związku. Źródłem ich finansowania będzie skumulowana nadwyżka budżetu, której dokładna wartość będzie znana po sporządzeniu sprawozdań finansowych za 2023 rok.

Wydatki majątkowe w wysokości 2.000.000 zł dotyczą zakupu sprzętu do zbierania, załadunku, transportu i przetwarzania odpadów. Dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 1.900.000 zł stanowi 95% wartości zadania. Źródłem pokrycia wkładu własnego w wysokości 100.000 zł będzie dodatkowa składka gmin członkowskich.

III Pozostałe zagadnienia

Plan finansowy na 2024 rok zakłada budżet deficytowy w wysokości 20.000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Związek Komunalny Biebrza nie posiada zadłużenia z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek, w związku z czym rozchody na rok 2024 nie są planowane.

Planowana kwota spłaty i stan aktualnego i planowanego zadłużenia

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na koniec 2023 roku	Prognoza 2024
1	2	3	4
1.	Zobowiązania wg tytułów dłużnych: (1.1+1.2+1.3)	0	0
1.1	Zaciągnięte zobowiązania (bez prefinansowania) z tytułu:	0	0
1.1.1	pożyczek		
1.1.2	kredytów	-	-
1.1.3	obligacji	-	-
1.2	Planowane w roku budżetowym (bez prefinansowania):	0	0
1.2.1	pożyczki	-	-
1.2.2	kredyty	-	-
1.2.3	obligacje	-	-
1.3	Pożyczki, kredyty i obligacje na prefinansowanie	0	0
1.3.1	Zaciągnięte zobowiązania	-	-
1.3.2	Planowane zobowiązania		
2	Obsługa długu (2.1+2.2+2.3)	0	0
2.1	Splata rat kapitałowych z wyłączeniem prefinansowania	0	0
2.1.1	kredytów i pożyczek		
2.1.2	wykup papierów wartościowych	-	-
2.1.3	udzielonych poręczeń	-	-
2.1.4	kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia	-	-
2.2	Splata zobowiązań z tytułu prefinansowania	0	0
2.3	Splata odsetek i dyskonta		
3.	Prognozowane dochody budżetowe	236 667,20	293 006,00
3.1	dochody bieżące	236 667,20	293 006,00
3.2	dochody majątkowe	0,00	0,00
4.	Prognozowane wydatki budżetowe	285 320,61	313 006,00
4.1	wydatki bieżące	285 320,61	313 006,00
4.2	wydatki majątkowe		
5.	Prognozowany wynik finansowy	-48 653,41	-20 000,00
6.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-48 653,41	-20 000,00
7.	Finansowanie deficytu z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych	48 653,41	20 000,00

