

**UCHWAŁA NR 39/14
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA**

z dnia 26 marca 2014 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego za 2013 rok

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. Nr 885, poz. 938, poz. 1646), Zarząd Związku Komunalnego Biebrza uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawić sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2013 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 2013 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 Związku
Komunalnego Biebrza


Tadeusz Ciszkowski

Przewodniczący Zarządu
Związku Komunalnego
Biebrza


Andrzej Lelwinko

Członek Zarządu


Piotr Hafke

Członek Zarządu


Jan Joka

Członek Zarządu


Kazimierz Kozuchowski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 39/14
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza
z dnia 26 marca 2014 r.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza za 2013 rok

Plan finansowy Związku Komunalnego Biebrza na 2013 rok został przyjęty Uchwałą Nr VII/29/13 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 31 stycznia 2013 roku.

Dochody Związku Komunalnego Biebrza ustalono w wysokości 2.422.178zł, wydatki w kwocie 2.422.178zł.

W pierwotnej wersji planu przychody i rozchody nie były planowane.

W ciągu roku dwukrotnie zaszła konieczność dokonania zmian w planie finansowym. Zmiany te zostały wprowadzone:

- Uchwałą Nr 35/13 Zarządu Związku Komunalnego Biebrza z dnia 15 listopada 2013r.

- Uchwałą Nr IX/32/13 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 4 grudnia 2013r.

W wyniku dokonanych zmian plan dochodów zwiększył się o 500.000zł do kwoty 2.922.178zł, plan wydatków zwiększył się o 500.000zł do kwoty 2.922.178zł.

I Dochody

Roczny plan dochodów został wykonany w wysokości 91,9% na kwotę 2.685.802,79zł (wykonanie dochodów w analogicznym okresie 2012 roku – 62,1% na kwotę 2.851.959,00zł).

Wykonanie dochodów bieżących wyniosło 1.373.900,13zł, zaś majątkowych 1.311.902,66zł. Największą pozycję dochodów bieżących stanowiły wpływy ze składek członkowskich – 1.373.850,00zł.

Dochody majątkowe pochodziły z dodatkowej składki członkowskiej na realizację zadania „Rekultywacja składowisk odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza” – kwota 51.532,00zł oraz środków z Unii Europejskiej na realizację rekultywacji składowisk – 1.260.370,66zł.

Dochody 2013 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 31.12.2013r.	Wykonanie na dzień 31.12.2013r.	z tego:		% wykonania
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 922 178,00	2 685 802,79	1 373 900,13	1 311 902,66	91,9%
	90002		Gospodarka odpadami	2 922 178,00	2 685 802,79	1 373 900,13	1 311 902,66	91,9%
		0920	Pozostałe odsetki	-	7,13	7,13	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	43,00	43,00	-	-
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	1 610 275,00	1 373 850,00	1 373 850,00	-	85,3%

		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 260 371,00	1 260 370,66	-	1 260 370,66	100,0%
		6659	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	51 532,00	51 532,00	-	51 532,00	100,0%
Dochody ogółem				2 922 178,00	2 685 802,79	1 373 900,13	1 311 902,66	91,9%

Zadłużenie gmin z tytułu nieopłaconych składek członkowskich na koniec roku wyniosło 300.248,00zł. Ze składką zalegały 3 gminy, które w związku z trudną sytuacją finansową, zwróciły się z prośbą o odroczenie terminu zapłaty składki na rok następny, na co otrzymały zgodę Przewodniczącego Zarządu Związku poprzedzoną wnikliwą analizą indywidualnej sytuacji gminy.

W ciągu całego roku Związek Komunalny Biebrza starał się racjonalnie gospodarować posiadanymi środkami finansowymi.

II Wydatki

Plan wydatków na koniec roku został zrealizowany w 96,7% na kwotę 2.825.172,87zł (wykonanie planu wydatków w analogicznym okresie 2012r. – 69,6% na kwotę 3.196.856,62zł).

Wykonanie wydatków bieżących wyniosło – 74,9% planu rocznego na kwotę 288.921,13zł, wydatków majątkowych – 100,00% planu rocznego na kwotę 2.536.251,74zł.

Na wydatki majątkowe składały się wydatki związane z realizacją zadania inwestycyjnego: „Rekultywacja składowisk odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza”.

Wydatki związane z wniesieniem wkładu pieniężnego do BIOM Sp. z o.o. dotyczące realizacji projektu „Biebrzański System Gospodarki Odpadami – etap II” wyniosły 1.770.000zł.

Projekt rekultywacji gminnych składowisk odpadów obejmuje 10 składowisk zlokalizowanych na terenie 9 gmin członkowskich Związku i polegał na przygotowaniu: studium wykonalności, wykonaniu niezbędnej dokumentacji wraz z uzyskaniem wymaganych prawem decyzji i pozwoleń, przeprowadzeniu prac rekultywacyjnych oraz sprawowaniu nadzoru inwestorskiego i nadzoru nad prawidłowym przebiegiem realizacji projektu wraz z jego rozliczeniem. Zadanie w całości zostało wykonane w I półroczu 2013 roku. Dokonano odbioru 10 zrehabilitowanych składowisk odpadów i następnie przekazano je gminom – tj. właścicielom. Zakończenie rzeczowe oraz finansowe Projektu nastąpiło w II półroczu 2013 roku. Projekt realizowany był z udziałem środków z Unii Europejskiej. Wartość ogółem kosztów inwestycyjnych wynosi 3.682.116,03zł, z czego 766.251,74zł poniesionych zostało w 2013 roku. Końcowe rozliczenie projektu nastąpi w 2014 roku.

	Plan		Wykonanie		% wykonania
	kwota	udział %	kwota	udział %	
wydatki bieżące	385 926,00	13,2%	288 921,13	10,2%	74,9%
wydatki majątkowe	2 536 252,00	86,8%	2 536 251,74	89,8%	100,0%
Ogółem wydatki	2 922 178,00	100%	2 825 172,87	100,0%	96,7%

W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 10,2% (rok ubiegły 9,1%) i związane były głównie z bieżącym funkcjonowaniem Związku.

Wydatki majątkowe stanowiły 89,8% (rok ubiegły 90,9%).

W trakcie całego roku wszystkie wydatki były realizowane terminowo. Związek Komunalny Biebrza wywiązywał się ze wszystkich swoich zobowiązań.

Wydatki 2013rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 31.12.2013	Wykonanie na dzień 31.12.2013r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	8 000,00	0,00	0,0%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	8 000,00	0,00	0,0%
		4810	Rezerwy	8 000,00	0,00	0,0%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 914 178,00	2 825 172,87	96,9%
	90002		Gospodarka odpadami	2 914 178,00	2 825 172,87	96,9%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	195 788,00	172 506,13	88,1%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 642,00	14 426,37	86,7%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 641,00	32 646,86	84,5%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 205,00	4 579,83	88,0%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	0,00	0,0%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 450,00	5 282,20	42,4%
		4260	Zakup energii	2 500,00	108,05	4,3%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	621,15	62,1%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	85,00	17,0%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	43 909,06	73,2%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 200,00	0,00	0,0%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 500,00	2 355,40	67,3%
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 500,00	147,26	9,8%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	0,00	0,0%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 500,00	5 634,63	86,7%
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	3 150,86	35,0%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,0%
		4440	Odpisy na ZFŚS	3 500,00	3 008,31	86,0%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	460,02	23,0%

		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	1 770 000,00	1 770 000,00	100,0%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	651 314,00	651 313,97	100,0%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	114 938,00	114 937,77	100,0%
Ogółem wydatki				2 922 178,00	2 825 172,87	96,7%

Dział 758 „Różne rozliczenia”

W planie finansowym na 2013 rok zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 8.000zł

Do dnia 31 grudnia 2013 nie została rozdysponowana.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Plan wydatków w tym dziale został wykonany w 96,9% na kwotę 2.825.172,87zł.

W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 10,2%, majątkowe 89,8%.

Wydatki bieżące wykonane na kwotę 288.921,13zł dotyczyły głównie funkcjonowania Związku, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 224.159,19zł, na które składają się wynagrodzenia pracowników Związku, dodatkowe wynagrodzenie roczne (trzynastka), pochodne od wynagrodzeń (ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy),
- zakup usług pozostałych – 43.909,06zł, na które składają się: wynagrodzenie Radcy Prawnego, koszty obsługi bankowej, opłaty pocztowe, koszt obsługi informatycznej w zakresie oprogramowania komputerowego oraz inne wydatki związane z zakupem pozostałych usług świadczonych na rzecz Związku,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5.282,20zł, na które składają się głównie wydatki związane z zakupami wyposażenia i artykułów biurowych oraz eksploatacyjnych do sprzętu biurowego,
- wynajem pomieszczenia na potrzeby Biura Związku – 5.634,63zł
- koszty delegacji krajowych – 3.150,86zł.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki				Wykonanie na 31.12.2013r.	% wykonania
				rok budżetowy 2013 (6+7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				
					dochody własne	kredyty, pożyczki, obligacje	środki o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	900	90002	Rekultywacja składowisk odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza	766 252	114 938	0	651 314	766 251,74	100,0%

Ogółem	766 252	114 938	0	651 314	766 251,74	100,0%
--------	---------	---------	---	---------	------------	--------

Wydatki inwestycyjne zostały wykonane na kwotę 766.251,74zł i związane były z realizacją zadania inwestycyjnego „Rekultywacja składowisk odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza”. Wydatki zostały poniesione w I półroczu 2013 roku i dotyczyły rekultywacji składowisk odpadów w Nowej Wsi, gm. Trzcianne, Janowie, gm. Janów, w m. Poświętne, gm. Suchowola oraz pełnienia nadzoru inwestorskiego i nadzoru nad prawidłowym przebiegiem realizacji projektu. W 2013 roku zakończono realizację Projektu oraz dokonano odbioru wszystkich 10 zrehabilitowanych składowisk odpadów. Projekt realizowany był z udziałem środków z Unii Europejskiej.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na początek roku I wersja	Plan po zmianach na 31.12.2013r.	Wykonanie na dzień 31.12.2013r.	Bieżące	Majątkowe	% wykonania
1	2	3	4		5	6			7
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	766 252,00	766 252,00	766 251,74	-	766 251,74	100,0%
	90002		Gospodarka odpadami	766 252,00	766 252,00	766 251,74	-	766 251,74	100,0%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	651 314,00	651 314,00	651 313,97	-	651 313,97	100,0%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	114 938,00	114 938,00	114 937,77	-	114 937,77	100,0%
Ogółem wydatki				766 252,00	766 252,00	766 251,74	-	766 251,74	100,0%

Wydatki na projekty i programy realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej dotyczyły zadania inwestycyjnego: „Rekultywacja składowisk odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza”. Łączne nakłady na ten cel poniesione w 2013 roku wyniosły 766.252,00zł. Planowany okres realizacji zadania to lata 2011-2013r.

IV Programy wieloletnie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na koniec 2013 roku nie były ujęte żadne zadania wieloletnie.

V Przychody i rozchody, stan zadłużenia.

Przychody Związku Komunalnego Biebrza nie były planowane. Wykonanie przychodów pochodzących z nadwyżki z lat ubiegłych wynosiło od początku roku (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS) 285.382,85zł, z tego na pokrycie deficytu 139.370,08zł.

Rozchody w planie finansowym nie były planowane.

Stan zadłużenia Związku Komunalnego Biebrza na koniec 2013 roku wyniósł 0zł.

W związku z tym, iż do końca roku nie wpłynęły wszystkie należne składki członkowskie, powstały na koniec roku deficyt w wysokości 139.370,08zł. został pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

Przewodniczący Zarządu
Związku Komunalnego Biebrza
mgr inż. Andrzej Litwiniuk

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 39/14
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza
z dnia 26 marca 2014 r.

Informacja o stanie mienia komunalnego

stan na dzień 31.12.2013r.

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	szt.	3	264 430,36 zł	3	264 430,36 zł	-	-	-	-	-	-
w tym:											
Wieże widokowe wraz z infrastrukturą towarzyszącą	szt.	3	264 430,36 zł	3	264 430,36 zł						
3 - Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	szt.	1	4 169,90 zł	1	4 169,90 zł						
w tym:											
zestaw komputerowy	szt.	1	4 169,90 zł	1	4 169,90 zł						
5 - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

