

UCHWAŁA NR 2/2/12
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

z dnia 28 marca 2012 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego za 2011 rok

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240, Dz. U. z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, Dz. U. z 2011r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707), Zarząd Związku Komunalnego Biebrza uchwała, co następuje:

§ 1. Przedstawić sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2011 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 2011 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

Tadeusz Ciszkowski

Członek Zarządu

Piotr Hafke

Członek Zarządu

Jan Joka

Członek Zarządu

Zbigniew Karwowski

Przewodniczący Zarządu

Andrzej Lićwinko

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza za 2011 rok

Plan finansowy Związku Komunalnego Biebrza na 2011 rok został przyjęty Uchwałą Nr I/9/11 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 25 lutego 2011 roku.

Dochody Związku Komunalnego Biebrza ustalono w wysokości 3.788.484zł, wydatki w kwocie 3.572.206zł. Nadwyżkę budżetową w kwocie 216.278zł przeznaczono na spłatę pożyczki zaciągniętej w latach ubiegłych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku.

W pierwotnej wersji planu przychody nie były planowane, rozchody wynosiły 216.278zł i dotyczyły spłaty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku.

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

- Uchwałą Nr 4/5/11 Zarządu Związku Komunalnego Biebrza z dnia 10 czerwca 2011r.,
- Uchwałą Nr III/14/11 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 19 lipca 2011r.,
- Uchwałą Nr 11/13/11 Zarządu Związku Komunalnego Biebrza z dnia 30 grudnia 2011r.

W wyniku dokonanych zmian plan dochodów zwiększył się o 49.261zł do kwoty 3.837.745zł, plan wydatków zwiększył się o 49.261zł do kwoty 3.621.467zł. Nadwyżka budżetowa wyniosła 216.278zł. Przychody nie były planowane, zaś rozchody w kwocie 216.278zł pozostały bez zmian.

I Dochody

Roczny plan dochodów został wykonany w wysokości 52,2% na kwotę 2.004.013,09zł (wykonanie dochodów w analogicznym okresie 2010 roku – 98% na kwotę 1.748.282,22zł).

Wykonanie dochodów bieżących wyniosło 1.784.916,09zł, zaś majątkowych 219.097,00zł. Największą pozycję dochodów bieżących stanowiły wpływy ze składek członkowskich – 1.754.481zł. Oprócz tego dochody stanowiły odsetki od lokat bankowych – 29.895,09zł oraz wpływy z różnych dochodów – 540zł (wynagrodzenie płatnika, wpływ środków ze spółki BIOM z tytułu rozliczenia udziałów).

Dochody majątkowe zostały wykonane w 10,6% na kwotę 219.097,00zł i pochodziły z dodatkowej składki członkowskiej na realizację zadania „Rekultywacja składowisk odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza”. Niski procent wykonania dochodów majątkowych wynika z przesunięcia realizacji zadania inwestycyjnego dotyczącego rekultywacji składowisk, na które Związek Komunalny Biebrza otrzymał dofinansowanie ze środków z Unii Europejskiej (85%). Środki te zostaną wykorzystane w 2012 roku.

dochody 2011 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2011r.	z tego:		% wykonania
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 837 745,00	2 004 013,09	1 784 916,09	219 097,00	52,2%
	90002		Gospodarka odpadami	3 837 745,00	2 004 013,09	1 784 916,09	219 097,00	52,2%

		0920	Pozostałe odsetki	-	29 895,09	29 895,09	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	540,00	540,00	-	-
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	1 779 631,00	1 754 481,00	1 754 481,00	-	98,6%
		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	1 749 397,00	-	-	-	-
		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	308 717,00	219 097,00	-	219 097,00	71,0%
Dochody ogółem				3 837 745,00	2 004 013,09	1 784 916,09	219 097,00	52,2%

Zadłużenie gmin z tytułu nieopłaconych składek członkowskich na koniec roku wyniosło 117.740,00zł. Ze składką zalegały dwie 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 gmin oraz dyskusjami i ustaleniami z zainteresowanymi.

W ciągu całego roku Związek Komunalny Biebrza starał się racjonalnie gospodarować posiadanymi środkami finansowymi. Nadwyżki środków były systematycznie lokowane, co przełożyło się na uzyskanie dodatkowych dochodów, o których była mowa powyżej.

II Wydatki

Plan wydatków na koniec roku został zrealizowany w 41,8% na kwotę 1.515.464,05zł (wykonanie planu wydatków w analogicznym okresie 2010r. – 90,7% na kwotę 1.611.197,69zł).

Wykonanie wydatków bieżących wyniosło – 81,3% planu rocznego na kwotę 257.464,05zł, wydatków majątkowych – 38,1% planu rocznego na kwotę 1.258.000,00zł.

Na wydatki majątkowe składały się wydatki związane z wniesieniem wkładu pieniężnego do spółki BIOM Sp. z o.o. w zamian za objęcie udziałów – 1.246.500,00zł, oraz realizacją zadania inwestycyjnego: „Rekultywacja składowisk odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza” - 11.500zł.

Wydatki związane z wniesieniem wkładu pieniężnego do BIOM Sp. z o.o. dotyczyły realizacji projektu „Biebrzański System Gospodarki Odpadami – etap II” , zadania realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko ze środków Unii Europejskiej, którego beneficjentem jest spółka BIOM Sp. z o.o.

Wydatki związane z realizacją zadania „Rekultywacja składowisk odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza” dotyczyły zakupu usług związanych z realizacją zadania, w tym przygotowania i przeprowadzenia postępowań przetargowych.

	Plan		Wykonanie		% wykonania
	kwota	udział %	kwota	udział %	

wydatki bieżące	316 853,00	8,7%	257 464,05	17,0%	81,3%
wydatki majątkowe	3 304 614,00	91,3%	1 258 000,00	83,0%	38,1%
Ogółem wydatki	3 621 467,00	100%	1 515 464,05	100,0%	41,8%

W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 17,0% (rok ubiegły 13,8%) i związane były głównie z bieżącym funkcjonowaniem Związku.

Wydatki majątkowe stanowiły 83,0% (rok ubiegły 86,2%).

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

wydatki 2011rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2011r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
757			Obsługa długu publicznego	5 500,00	4 143,19	75,3%
	75702		<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>5 500,00</i>	<i>4 143,19</i>	<i>75,3%</i>
		8110	<i>Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek</i>	<i>5 500,00</i>	<i>4 143,19</i>	<i>75,3%</i>
758			Różne rozliczenia	4 491,00	0,00	0,0%
	75818		<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	<i>4 491,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0%</i>
		4810	<i>Rezerwy</i>	<i>4 491,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0%</i>
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 611 476,00	1 511 320,86	41,8%
	90002		<i>Gospodarka odpadami</i>	<i>3 611 476,00</i>	<i>1 511 320,86</i>	<i>41,8%</i>
		4010	<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników</i>	<i>165 000,00</i>	<i>144 554,29</i>	<i>87,6%</i>
		4040	<i>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</i>	<i>11 000,00</i>	<i>10 418,71</i>	<i>94,7%</i>
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne</i>	<i>28 037,00</i>	<i>23 077,72</i>	<i>82,3%</i>
		4120	<i>Składki na Fundusz Pracy</i>	<i>4 308,00</i>	<i>3 796,71</i>	<i>88,1%</i>
		4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe</i>	<i>9 000,00</i>	<i>1 200,00</i>	<i>13,3%</i>
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia</i>	<i>17 481,00</i>	<i>10 775,12</i>	<i>61,6%</i>
		4260	<i>Zakup energii</i>	<i>3 000,00</i>	<i>2 305,37</i>	<i>76,8%</i>
		4270	<i>Zakup usług remontowych</i>	<i>1 000,00</i>	<i>350,00</i>	<i>35,0%</i>
		4280	<i>Zakup usług zdrowotnych</i>	<i>200,00</i>	<i>30,00</i>	<i>15,0%</i>
		4300	<i>Zakup usług pozostałych</i>	<i>42 527,00</i>	<i>39 146,39</i>	<i>92,1%</i>
		4350	<i>Zakup usług dostępu do sieci Internet</i>	<i>500,00</i>	<i>440,00</i>	<i>88,0%</i>
		4360	<i>Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej</i>	<i>5 500,00</i>	<i>3 160,25</i>	<i>57,5%</i>

		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 300,00	954,85	73,5%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,0%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4 000,00	3 701,76	92,5%
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	6 379,69	91,1%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	21,00	2,1%
		4440	Odписy na ZFŚS	3 009,00	3 009,00	100,0%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,0%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	1 246 500,00	1 246 500,00	100,0%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 500,00	11 500,00	100,0%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 749 397,00	0,00	0,0%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	297 217,00	0,00	0,0%
Ogółem wydatki				3 621 467,00	1 515 464,05	41,8%

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”

Na koniec 2011 roku wydatki w tym dziale wyniosły 4.143,19zł, co stanowi 75,3% wykonania planu rocznego.

Dokonane wydatki dotyczyły spłaty odsetek od pożyczki zaciągniętej w latach ubiegłych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na zadanie inwestycyjne: „Kompleksowy System Zbiórki i Zagospodarowania Odpadów w Augustowie”. W związku z całkowitą spłatą pożyczki na koniec 2011 roku, wydatki na ten cel nie są zaplanowane w planie finansowym 2012 roku.

Dział 758 „Różne rozliczenia”

W planie finansowym na 2011 rok zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 6.000zł

Do dnia 31 grudnia 2011 roku rozdysponowano rezerwę ogólną w kwocie 1.509zł z przeznaczeniem na odsetki od pożyczki oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Plan wydatków w tym dziale został wykonany w 41,8% na kwotę 1.511.320,86zł.

W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 16,8%, majątkowe 83,2%.

Wydatki bieżące wykonane na kwotę 253.320,86zł dotyczyły głównie funkcjonowania Związku. Największe pozycje wydatków to:

- wynagrodzenia i pochodne – 183.047,43zł, na które składają się wynagrodzenia pracowników Związku, dodatkowe wynagrodzenie roczne (trzynastka), pochodne od wynagrodzeń (ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy) oraz umowy zlecenia,

- zakup usług pozostałych – 39.146,39zł, na które składają się: wynagrodzenie Radcy Prawnego, koszty obsługi bankowej, opłaty pocztowe oraz inne drobne wydatki związane z zakupem usług,
- zakup materiałów i wyposażenia – 10.775,12zł, na które składają się głównie wydatki związane z dokonanym w 2011 roku zakupem wyposażenia biurowego, sprzętu komputerowego w związku ze zużyciem dotychczas eksploatowanego oraz innymi drobnymi zakupami artykułów biurowych i eksploatacyjnych do sprzętu biurowego,
- koszty delegacji krajowych – 6.379,69zł.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki			Wykonanie na 31.12.2011 r.	% wykonania
				rok budżetowy 2011 (6+7+8+9)	z tego źródła finansowania			
					dochody własne	środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	900	90002	Rekultywacja składowisk odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza	2 058 114	308 717	1 749 397	11 500	0,6%
Ogółem				2 058 114	308 717	1 749 397	11 500	0,6%

Wydatki majątkowe zostały wykonane na kwotę 1.258.000,00zł i związane były z realizacją zadania inwestycyjnego „Rekultywacja składowisk odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza” – 11.500zł (zakup usług związanych z realizacją zadania) oraz wniesieniem wkładu pieniężnego do spółki BIOM Sp. z o.o. w zamian za objęcie udziałów – 1.246.500zł.

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 31.12.2011r.	Wykonanie na dzień 31.12.2011r.	Bieżące	Majątkowe	% wykonania
1	2	3	4		5	6			7
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 058 114,00	2 058 114,00	11 500,00	-	11 500,00	0,6%
	90002		Gospodarka odpadami	2 058 114,00	2 058 114,00	11 500,00	-	11 500,00	0,6%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	11 500,00	11 500,00	-	11 500,00	100,0%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 749 397,00	1 749 397,00	0,00	-	0,00	0,0%

	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	308 717,00	297 217,00	0,00	-	0,00	0,0%
Ogółem wydatki			2 058 114,00	2 058 114,00	11 500,00	-	11 500,00	0,6%

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”. Wysokość planowanych nakładów na ten cel w 2011 roku nie uległa zmianie (zmiana dotyczyła jedynie przeniesienia środków pomiędzy paragrafami o kwotę 11.500zł). Łączne nakłady na ten cel poniesione 2011 roku wyniosły 11.500zł. Planowany okres realizacji zadania 2011-2013r.

IV Programy wieloletnie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na koniec 2011 roku było ujęte zadanie inwestycyjne: „Rekultywacja składowisk odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza”.

Jak już to zostało wspomniane powyżej zadanie to jest przewidziane do realizacji w latach 2011 – 2013r. Procent dofinansowania ze środków Unii Europejskiej - 85% (środki własne 15%). Nakłady poniesione w 2011 roku wynoszą 11.500zł.

Projekty techniczne wraz z uzyskaniem decyzji i pozwoleń na rekultywację składowisk odpadów w Kroszówce, Łazach, Jaświłach, Korycinie, Kol. Lipsk, Nowym Dworze, Suchowoli, Janowie, Nowej Wsi – zgodnie z aktualnym harmonogramem rzeczowo – finansowym Projektu- zostały wykonane w dniu 23 marca 2012r. w chwili obecnej została rozpoczęta rekultywacja techniczna składowisk, która wraz z rekultywacją biologiczną zostanie wykonana do końca 2012 roku. Rekultywacja składowiska odpadów w Poświętnem gm. Suchowola zaplanowana została na 2013 rok .

Niski poziom realizacji zadania w 2011 roku wynika z przyczyn niezależnych związanych był z procedurą uzyskiwania niezbędnych decyzji i pozwoleń, oraz koniecznością przeprowadzenia weryfikacji danych i parametrów składowisk uzyskanych od gmin na etapie przygotowywania i składania wniosku o dofinansowanie.

V Przychody i rozchody, stan zadłużenia.

Przychody Związku Komunalnego Biebrza nie były planowane. Wykonanie przychodów pochodzących z nadwyżki oraz wolnych środków z lat ubiegłych wynosiło od początku roku (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS) 358.009,43zł.

Rozchody w planie finansowym w wysokości 216.278,00zł zostały zrealizowane na koniec 2011 roku w wysokości w 100,0%. Związane one były z całkowitą spłatą pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na zadanie „Kompleksowy system zbiórki i zagospodarowania odpadów w Augustowie”.

Stan zadłużenia Związku Komunalnego Biebrza na koniec 2011 roku wyniósł 0zł.

Planowana na 2011 rok nadwyżka budżetowa w wysokości 216.278,0zł na koniec roku wyniosła 488.549,04zł (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS).

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 2/2/12
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza
z dnia 28 marca 2012 r.

Informacja o stanie mienia komunalnego

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO

stan na dzień 31.12.2011r.

Rodzaj Mienia	Jed. miary	Ilość Ogółem	Wartość Inwentarza 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:												
<i>Wieże widokowe wraz z infrastrukturą towarzyszącą</i>	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:												
<i>zestaw komputerowy</i>	szt.	1	4 169,90 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:			268 600,26 zł		268 600,26 zł						

Wartości niematerialne i prawne - 187.814,20zł

Od dnia złożenia poprzedniej informacji nastąpiły następujące zmiany w stanie mienia komunalnego:

Zwiększenie o kwotę 1.246.500zł wartości posiadanego mienia w wyniku wniesienia wkładu pieniężnego do spółki BIOM Sp. z o.o. w zamian za objęcie 2.493 udziałów.

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

W planie finansowym na 2012 rok nie zakłada się żadnych dochodów pochodzących z majątku.

Nakłady na inwestycje:

Wykonanie 2011 roku	11 500,00 zł
Plan 2012 rok	3 126 582,00 zł