

**UCHWAŁA NR 29/17**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA**

z dnia 24 marca 2017 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego za 2016 rok**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2016 r., poz. 1870, zm. poz. 1948, 1984 i 2260.), Zarząd Związku Komunalnego Biebrza uchwała, co następuje:

§ 1. Przedstawić sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2016 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 2016 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

Przewodniczący Zarządu

Andrzej Lićwinko

Członek Zarządu

Dariusz Latarowski

Członek Zarządu

Zbigniew Karwowski

Członek Zarządu

Romuald Gromacki

Członek Zarządu

Mieczysław Giształowicz

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 29/17  
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza  
z dnia 24 marca 2017 r.

## Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza za 2016 rok

Plan finansowy Związku Komunalnego Biebrza na 2016 rok został przyjęty Uchwałą Nr III/20/16 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 29 stycznia 2016 roku.

Podstawowe kategorie budżetowe przedstawiały się następująco:

Dochody w wysokości 405.840,00zł, z tego :

- bieżące w wysokości 405.840,00zł,
- majątkowe w wysokości 0zł.

Wydatki w wysokości 499.054,00zł, z tego :

- bieżące w wysokości 349.054,00zł,
- majątkowe w wysokości 150.000,00zł.

Przychody: 93.214,00zł

Rozchody: 0zł

Deficyt: 93.214,00zł

W ciągu roku dokonano zmiany w planie finansowym Uchwałą Nr 21/16 Zarządu Związku Komunalnego Biebrza z dnia 23 września 2016 roku. Zmiany polegały na przesunięciach pomiędzy paragrafami wydatków.

### I Dochody

Roczny plan dochodów został wykonany w wysokości 115,0% na kwotę 466.720,58zł (wykonanie dochodów w analogicznym okresie 2015 roku - 107% na kwotę 584.098,16zł).

Wykonanie dochodów bieżących wyniosło 466.720,58 zł., na które składały się: składki członkowskie - 466.679,80zł., wpływy z różnych dochodów oraz odsetki - 40,78zł.

Wykonanie dochodów pochodzących ze składek członkowskich w wysokości wyższej niż 100% wynikało ze spłaty zaległych składek członkowskich.

Dochody 2016 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	z tego:		% wykonania
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	405 840,00	466 720,58	466 720,58	0,00	115,0%
	90002		Gospodarka odpadami	405 840,00	466 720,58	466 720,58	0,00	115,0%
		0920	Pozostałe odsetki	-	3,78	3,78	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	37,00	37,00	-	-

	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	405 840,00	466 679,80	466 679,80	-	115,0%
<b>Dochody ogółem</b>			<b>405 840,00</b>	<b>466 720,58</b>	<b>466 720,58</b>	<b>0,00</b>	<b>115,0%</b>

Na koniec roku zadłużenie z tytułu składek członkowskich nie wystąpiło.

W ciągu całego roku Związek Komunalny Biebrza racjonalnie gospodarował posiadanymi środkami finansowymi.

## II Wydatki

Plan wydatków na koniec roku został zrealizowany w 60,1% na kwotę 299.912,41zł (wykonanie planu wydatków w analogicznym okresie 2015r. - 657,572,83zł).

Wykonanie wydatków bieżących wyniosło - 85,9% planu rocznego na kwotę 299.912,41zł, wydatki majątkowe nie zostały zrealizowane.

Zadanie inwestycyjne w ramach którego zaplanowano budowę, rozbudowę i modernizację punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów w gminach członkowskich Związku, nie zostało zrealizowane z uwagi na brak materiałów w Instytucji Zarządzającej na bazie których można byłoby przystąpić do projektowania przedsięwzięcia. Ponadto w II połowie 2016 roku w ogłoszonym harmonogramie naboru wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym na 2016 rok w ramach RPOWP na lata 2014-2020, z dnia 19 lipca 2016r., nie przewidziano naborów w 2016 roku na tego typu działania.

Z realizacji zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt, zrezygnowały gminy członkowskie Związku po przeanalizowaniu kosztów wybudowania i późniejszego funkcjonowania schroniska, jak również ze względu na brak jakichkolwiek form współfinansowania ze środków publicznych tego rodzaju działań. W celu przeciwdziałaniu bezdomności zwierząt zdecydowano o przeprowadzeniu i współfinansowaniu zabiegów kastracji i sterylizacji psów należących do właścicieli, którzy wyrażą na to zgodę.

	Plan		Wykonanie		% wykonania
	kwota	udział %	kwota	udział %	
wydatki bieżące	349 054,00	69,9%	299 912,41	100,0%	85,9%
wydatki majątkowe	150 000,00	30,1%		0,0%	0,0%
<b>Ogółem wydatki</b>	<b>499 054,00</b>	<b>100%</b>	<b>299 912,41</b>	<b>100,0%</b>	<b>60,1%</b>

W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 100% (rok ubiegły 54,5%) i związane były głównie z bieżącym funkcjonowaniem Związku oraz sporządzeniem kosztorysu szacunkowego budowy schroniska międzygminnego z przeznaczeniem na 500 psów.

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

### Wydatki 2016rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 31.12.2016	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	3 753,00	0,00	0,0%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	3 753,00	0,00	0,0%
		4810	Rezerwy	3 753,00	0,00	0,0%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	495 301,00	299 912,41	60,6%
	90002		Gospodarka odpadami	415 301,00	299 912,41	72,2%

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	195 000,00	181 387,30	93,0%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 150,00	13 980,10	86,6%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 148,00	34 542,08	90,5%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 214,00	2 749,47	65,2%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	584,00	7,3%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 509,12	50,3%
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,0%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,0%
	4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	46 390,00	84,3%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 500,00	1 845,20	73,8%
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 380,00	7 380,00	100,0%
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	5 536,14	69,2%
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,0%
	4440	Odpisy na ZFŚS	3 009,00	3 009,00	100,0%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	1 000,00	33,3%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	0,00	0,0%
<b>90013</b>		<b>Schroniska dla zwierząt</b>	<b>80 000,00</b>	<b>299 912,41</b>	<b>374,9%</b>
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	0,00	0,0%
<b>Ogółem wydatki</b>			<b>499 054,00</b>	<b>299 912,41</b>	<b>60,1%</b>

### ***Dział 758 „Różne rozliczenia”***

W planie finansowym na 2016 rok zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 3.753zł

Do dnia 31 grudnia 2016 roku nie została rozdysponowana.

### ***Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”***

Plan wydatków w tym dziale został wykonany w 60,6% na kwotę 299.912,41zł.

W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 100%.

Wydatki bieżące wykonane na kwotę 299.912,41zł dotyczyły głównie funkcjonowania Związku, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 233.242,95zł, na które składają się wynagrodzenia pracowników Związku, dodatkowe wynagrodzenie roczne (trzynastka), pochodne od wynagrodzeń (ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy), umowa o dzieło na wykonanie kosztorysu szacunkowego opartego na cenie jednostki powierzchni obiektu, dotycząca budowy schroniska dla bezdomnych zwierząt.
- zakup usług pozostałych – 46.390,00zł, na które składają się: wynagrodzenie Radcy Prawnego, koszty obsługi bankowej, opłaty pocztowe oraz inne wydatki związane z zakupem usług,
- zakup materiałów i wyposażenia – 1.509,12zł, na które składają się głównie wydatki związane z zakupami wyposażenia i artykułów biurowych oraz eksploatacyjnych do sprzętu biurowego,
- wynajem pomieszczenia na potrzeby Biura Związku – 7.380,00zł,

- - koszty delegacji krajowych – 5.536,14zł,

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3.009,00zł.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki				Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	% wykonania
				rok budżetowy 2016 (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	Dokumentacja zadania: "Budowa, modernizacja i wyposażenie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów na terenie gmin członkowskich Związku Komunalnego Biebrza"	70 000	70 000	0	0	0	0%
2	900	90013	Dokumentacja zadania: "Budowa międzygminnego schroniska dla zwierząt"	80 000	80 000	0	0	0	0%
<b>Ogółem</b>				<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

Wydatki na zadania inwestycyjne w nie były realizowane ponieważ:

- nie było możliwości przystąpienia do sporządzenia dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku o dofinansowanie w ramach RPOWP na lata 2014-2020 w ramach działania 6.1. Efektywny system gospodarowania, z uwagi na brak wytycznych. Zgodnie z harmonogramem ogłaszania konkursów, planowany termin ogłoszenia konkursu w ramach tego działania, określony został na maj 2017 roku;
- zrezygnowano z przygotowania inwestycji polegającej na budowie schroniska dla bezdomnych zwierząt. Działania zmierzające do ochrony zwierząt przed bezdomnością realizowane będą w roku 2017 począwszy od II kwartału, kiedy to zostanie przeprowadzona kastracja i sterylizacja psów, których właściciele zdecydują się na powyższe zabiegi.

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

W 2016 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 2016 roku nie były ujęte żadne zadania wieloletnie.

#### V Przychody i rozchody, stan zadłużenia.

Plan finansowy na 31 grudnia 2016 roku zakładał przychody w wysokości 93.214,00zł pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie różnicy pomiędzy dochodami i wydatkami (deficytu). Wykonanie przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych wynosiło od początku roku (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS) 287.241,96zł, z tego na pokrycie deficytu – 0zł.

Rozchody w planie finansowym nie były planowane.

Planowany deficyt na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił 93.214,00zł. Faktyczna nadwyżka wyniosła 166.808,17zł.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 29/17  
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza  
z dnia 24 marca 2017 r.

### Informacja o stanie mienia komunalnego

stan na dzień 31.12.2016r.

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	
<b>0 - Grunty</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>1 - Budynki i lokale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>szt.</b>	<b>3</b>	<b>3 970 946,39 zł</b>	<b>3</b>	<b>3 970 946,39 zł</b>	-	-	-	-	-	-	-
w tym:												
<i>Wieże widokowe wraz z infrastrukturą towarzyszącą</i>	<i>szt.</i>	3	264 430,36 zł	3	264 430,36 zł	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Koszarówka, gm. Bargłów Kościelny</i>	<i>szt.</i>	1	483 085,95 zł	1	483 085,95 zł	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Łazy, gm. Goniądz</i>	<i>szt.</i>	1	279 852,22 zł	1	279 852,22 zł	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Jaświły, gm. Jaświły</i>	<i>szt.</i>	1	306 993,33 zł	1	306 993,33 zł	-	-	-	-	-	-	-

Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Korycin, gm. Korycin	szt.	1	123 368,73 zł	1	123 368,73 zł	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>3 - Kotły i maszyny energetyczne</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania</b>	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						
<b>5 - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>6 - Urządzenia techniczne</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>7 - Środki transportu</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>9 - Inwentarz żywy</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RAZEM:</b>			<b>3 975 116,29 zł</b>		<b>3 975 116,29 zł</b>						



**Wartości niematerialne i prawne - 187.814,20zł**

**Od dnia złożenia poprzedniej informacji nie nastąpiły zmiany w stanie mienia komunalnego.**

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

W planie finansowym na 2016 rok  
nie było założonych żadnych dochodów  
pochodzących z majątku.

Nakłady na inwestycje:

Wykonanie 2016 roku	0,00
Plan 2017 rok	70 000,00