

UCHWAŁA NR 32/26/10
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

z dnia 12 marca 2010 roku

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego Związku
Komunalnego Biebrza za 2009 rok**

Na podstawie art. 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249 poz. 2104, Dz. U. Nr 169, poz. 1420, Dz. U. z 2006r. Nr 45 poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170 poz. 1217, 1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832, Dz.U. z 2007r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791, Nr 140, poz. 984, Dz. U. z 2008 r. Nr 180, poz. 1112, Nr 209, poz. 1317, Nr 216, poz. 1370, Nr 227, poz. 1505, Dz. U. z 2009 r. Nr 19, poz. 100, Nr 62, poz. 504, Nr 72, poz. 619, Nr 79, poz. 666), w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz .U. 2009 nr 157 poz. 1241), Zarząd Związku Komunalnego Biebrza zarządza, co następuje:

§1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Związku Komunalnego Biebrza za 2009 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§2. Sprawozdanie roczne z przebiegu wykonania planu finansowego przedstawić Zgromadzeniu Związku Komunalnego Biebrza oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§3. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu

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

1. Zastępca Przewodniczącego Zarządu

Jerzy Demiańczuk

.....

2. Członek Zarządu

Kazimierz Bohusz

.....

3. Członek Zarządu

Tadeusz Ciszkowski

.....

4. Członek Zarządu

Piotr Haffke

.....

Przewodniczący Zarządu

Andrzej Lićwinko

.....

5. Członek Zarządu

Jan Joka

6. Członek Zarządu

Zbigniew Karwowski

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA ZA 2009 ROK

Plan finansowy Związku Komunalnego Biebrza na 2009 rok został przyjęty Uchwałą Nr X/33/09 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 25 lutego 2009 roku.

Dochody Związku Komunalnego Biebrza ustalono w wysokości 1.627.562zł, wydatki w kwocie 1.490.310zł. Nadwyżkę budżetową w kwocie 137.252zł przeznaczono na spłatę pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na realizację zadań inwestycyjnych.

Przychody nie były planowane, rozchody wynosiły 137.252zł i dotyczyły spłaty pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku.

W ciągu roku trzykrotnie zachodziła konieczność dokonania zmian w planie finansowym na 2009 rok. Zmiany te dotyczyły przesunięć pomiędzy paragrafami wydatków i zostały wprowadzone:

- uchwałą Nr 25/18/09 Zarządu Związku Komunalnego Biebrza z dnia 16 czerwca 2009 roku,
- uchwałą Nr 30/23/09 Zarządu Związku Komunalnego Biebrza z dnia 13 listopada 2009 roku,
- uchwałą Nr 31/25/09 Zarządu Związku Komunalnego Biebrza z dnia 31 grudnia 2009 roku.

I Dochody

Roczny plan dochodów został wykonany w wysokości 95,9% na kwotę 1.560.410,46zł (wykonanie dochodów w analogicznym okresie 2008 roku – 44,2% na kwotę 1.433.869,31zł).

Dochody bieżące zostały zrealizowane w wysokości – 1.460.410,46zł, zaś majątkowe (pochodzące z dotacji na zadanie inwestycyjne z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku) – 100.000zł.

Planowane pozyskanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dotacji w wysokości 60 000 zł. na edukację ekologiczną nie doszło do skutku, w związku z brakiem na to działanie środków. Postanowiono zatem przenieść to zadanie na rok następny i starać się o pozyskanie środków zewnętrznych na jego realizację.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan 2009r.	Plan po zmianach na dzień 31.12.2009r.	Wykonanie na dzień 31.12.2009r.	z tego:		% wykonania
							bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 627 562,00	1 627 562,00	1 560 410,46	1 460 410,46	100 000,00	95,9%
	90002		Gospodarka odpadami	1 627 562,00	1 627 562,00	1 560 410,46	1 460 410,46	100 000,00	95,9%
		0920	Pozostałe odsetki	-	-	15 346,46	15 346,46	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	29,00	29,00	-	-
		2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	60 000,00	60 000,00	-	-	-	-
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	1 467 562,00	1 467 562,00	1 445 035,00	1 445 035,00	-	98,5%
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych.	100 000,00	100 000,00	100 000,00	-	100 000,00	100,0%
Dochody ogółem				1 627 562,00	1 627 562,00	1 560 410,46	1 460 410,46	100 000,00	95,9%

We wpływach z dochodów własnych przeważały składki członkowskie – 1.445.035zł, co stanowi 98,5% realizacji planu rocznego dochodów z tego tytułu.

Zadłużenie gmin z tytułu nieopłaconych składek członkowskich na koniec roku wyniosło 25.821zł. Jedna z gmin zwróciła się z prośbą o odroczenie terminu zapłaty składki na rok następny, w związku z trudną sytuacją finansową, na co otrzymała zgodę przewodniczącego zarządu Związku.

W ciągu całego roku Związek Komunalny Biebrza starał się racjonalnie gospodarować posiadanymi środkami finansowymi. Nadwyżki tych środków były systematycznie lokowane, co przełożyło się na uzyskanie dodatkowych dochodów pochodzących z odsetek bankowych.

DOCHODY	PLAN PO ZMIANACH		WYKONANIE	
	kwota (zł)	udział %	kwota (zł)	udział %
Dotacje z funduszy celowych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych (WFOŚiGW)	100 000,00	6,1%	100 000,00	6,4%
Dotacje z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	60 000,00	3,7%	0,00	0,0%
Dochody własne (składki członkowskie, wpłaty gmin, opłaty, odsetki bankowe)	1 467 562,00	90,2%	1 460 410,46	93,6%

RAZEM	1 627 562,00	100,00%	1 560 410,46	100,0%
--------------	---------------------	----------------	---------------------	---------------

W strukturze zrealizowanych dochodów przeważały dochody własne, zrealizowane na kwotę 1.460.410,46zł, co stanowi 93,6% wykonania dochodów ogółem. Wpływy z dotacji z WFOŚiGW stanowiły 6,4% wykonania dochodów ogółem.

I Wydatki

Plan wydatków na koniec roku został zrealizowany w 90,8% na kwotę 1.352.990,39zł (wykonanie planu wydatków w analogicznym okresie 2008r. – 33,7% na kwotę 1.024.710,82zł).

Wykonanie wydatków bieżących wyniosło – 72,3% planu rocznego na kwotę 268.661,17zł, wydatków majątkowych – 96,9% planu rocznego na kwotę 1.084.329,22zł.

Na wydatki majątkowe składały się wydatki związane z wniesieniem wkładu pieniężnego do spółki BIOM Sp. z o.o. w zamian za objęcie udziałów – 953.500zł, oraz realizacją zadania inwestycyjnego: Opracowanie dokumentacji niezbędnej do wystąpienia z Wnioskiem o dofinansowanie z Funduszu Spójności przedsięwzięcia o nazwie "Biebrzański System Gospodarki Odpadami Etap II" – 130.829,22zł. W wyniku powyższego opracowania został złożony do Funduszu Spójności projekt, którego beneficjentem jest powołana przez Związek Komunalny Biebrza Spółka BIOM Sp. z o.o., która ostatecznie otrzymała dofinansowanie w wysokości około 22 mln zł do projektu o wartości około 42 mln zł netto. Współfinansowanie tej inwestycji będzie priorytetowym zadaniem Związku na najbliższe trzy lata.

	Plan		Wykonanie		% wykonania planu rocznego
	kwota	udział %	kwota	udział %	
wydatki bieżące	371 460,00	24,9%	268 661,17	19,9%	72,3%
wydatki majątkowe	1 118 850,00	75,1%	1 084 329,22	80,1%	96,9%
Ogółem wydatki	1 490 310,00	100%	1 352 990,39	100,0%	90,8%

W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 19,9% (rok ubiegły 26,4%) i związane były głównie z bieżącym funkcjonowaniem Związku.

Wydatki majątkowe stanowiły 80,1% (rok ubiegły 73,6%).

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 2009 r.	Plan po zmianach na dzień 31.12.2009	Wykonanie na dzień 31.12.2009r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
757			Obsługa długu publicznego	17 612,00	17 612,00	12 688,59	72,0%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	17 612,00	17 612,00	12 688,59	72,0%
		8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	17 612,00	17 612,00	12 688,59	72,0%
758			Różne rozliczenia	6 000,00	6 000,00	0,00	0,0%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	6 000,00	6 000,00	0,00	0,0%
		4810	Rezerwy	6 000,00	6 000,00	0,00	0,0%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 466 698,00	1 466 698,00	1 340 301,80	91,4%
	90002		Gospodarka odpadami	1 466 698,00	1 466 698,00	1 340 301,80	91,4%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 000,00	130 000,00	124 333,35	95,6%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 520,00	10 520,00	10 366,86	98,5%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 583,00	26 583,00	20 092,18	75,6%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 304,00	4 304,00	3 298,97	76,6%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	25 000,00	240,00	1,0%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 000,00	32 749,00	3 949,02	12,1%
		4260	Zakup energii	8 000,00	8 000,00	5 896,76	73,7%
		4270	Zakup usług remontowych	1 391,00	1 391,00	542,00	39,0%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00	0,00	0,0%
		4300	Zakup usług pozostałych	74 280,00	74 280,00	61 677,36	83,0%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 500,00	1 500,00	439,20	29,3%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 500,00	5 100,00	4 711,57	92,4%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00	2 000,00	1 171,94	58,6%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	2 000,00	800,00	40,0%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4 000,00	4 500,00	4 052,76	90,1%
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	10 500,00	9 494,79	90,4%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	0,00	0,0%
		4440	Odpisy na ZFŚS	2 600,00	2 751,00	2 750,11	100,0%
		4480	Podatek od nieruchomości	320,00	320,00	258,00	80,6%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	650,00	32,5%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	500,00	1 000,00	321,15	32,1%
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 200,00	1 200,00	926,56	77,2%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	953 850,00	953 850,00	953 500,00	100,0%

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	165 000,00	165 000,00	130 829,22	79,3%
Ogółem wydatki			1 490 310,00	1 490 310,00	1 352 990,39	90,8%

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”

Na koniec 2009 roku wydatki w tym dziale wyniosły 12.688,59zł, co stanowi 72,0% wykonania planu rocznego.

Dokonane wydatki dotyczyły spłaty odsetek od dwóch pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na zadania inwestycyjne: „Budowa Zakładu Recyklingu w Dolistowie Starym” oraz „Kompleksowy System Zbiórki i Zagospodarowania Odpadów w Augustowie”.

Dział 758 „Różne rozliczenia”

Do końca 2009 roku nie zachodziła konieczność rozdysponowania rezerwy ogólnej.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Plan wydatków w tym dziale został wykonany w 91,4% na kwotę 1.340.301,80zł. W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 19,1%, majątkowe 80,9%.

Wydatki bieżące wykonane na kwotę 255.972,58zł dotyczyły głównie funkcjonowania Związku. Największe pozycje wydatków to wynagrodzenia i pochodne – 158.331,36zł oraz zakup usług pozostałych – 61.677,36zł.

Wydatki majątkowe zostały wykonane na kwotę 1.084.329,22zł i związane były z realizacją zadania inwestycyjnego „Opracowanie dokumentacji niezbędnej do wystąpienia z wnioskiem o dofinansowanie z Funduszu Spójności przedsięwzięcia o nazwie Biebrzański System Gospodarki Odpadami Etap II” oraz z wniesieniem wkładu pieniężnego do spółki BIOM Sp. z o.o. w zamian za objęcie udziałów. Podwyższanie kapitału zakładowego spółki jest niezbędne dla realizacji powyższej inwestycji. Zadanie to spoczywa na Związku, który jest głównym właścicielem spółki.

III Przychody i rozchody, stan zadłużenia.

W planie finansowym Związku Komunalnego Biebrza przychody nie były ujmowane. Wykonanie przychodów pochodzących z wolnych środków z lat ubiegłych wynosiło od początku roku (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS) 279.784,83zł.

Rozchody w planie finansowym w wysokości 137.252zł zostały zrealizowane na koniec 2009 roku w wysokości 50.000zł, co stanowi 36,4% planu rocznego. Związane one były ze 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 na koniec 2009 roku wyniósł 491.884,70zł.

Pismem z dnia 31.12.2009 roku Prezes WFOŚiGW w Białymstoku poinformował o skutecznym umorzeniu części pożyczki zaciągniętej na zadanie inwestycyjne „Budowa Zakładu Recyklingu w Dolistowie Starym” w kwocie 70.000zł. Prawdopodobnie pozostała część umorzenia stanie się skuteczna po przedłożeniu kolejnych faktur opłaconych przez Spółkę BIOM sp. z o.o., a dotyczących realizacji „Biebrzańskiego Systemu Gospodarki Odpadami Etap II”, co przyczyni się do dalszego zmniejszenia zadłużenia Związku.

Planowana na 2009 rok nadwyżka budżetowa w wysokości 137.252zł na koniec roku wyniosła 207.420,07zł (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS).

Przewodniczący Zarządu
ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

mgr inż. Andrzej Lićwinko