



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

Białystok, dnia 29 marca 2024 r.

Poz. 1786

UCHWAŁA NR 36/28/2024 ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN „KUMIAŁKA-BIEBRZA”

z dnia 22 marca 2024 r.

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Gmin „Kumiałka – Biebrza” za 2023 rok, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o stanie mienia komunalnego

Na podstawie art. 267 ust. 1 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634) Zarząd Związku Gmin „Kumiałka-Biebrza” uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu Związku za 2023 rok, według którego:

- 1) plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi - 126 964,00 zł,
- 2) wykonanie dochodów - 81 806,30 zł, załącznik nr 1,
- 3) plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi - 435 380,67 zł,
- 4) wykonanie wydatków - 239 704,97 zł, załącznik nr 2,
- 5) plan przychodów - 308 416,67 zł,
- 6) wykonanie przychodów - 150 518,00 zł, załącznik nr 3,
- 7) plan rozchodów - 0,00 zł,
- 8) wykonanie rozchodów - 0,00 zł.

2. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania budżetu Związku Gmin „Kumiałka – Biebrza” za 2023 rok, zgodnie z Załącznikiem nr 4.

3. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2026 zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

4. Przyjmuje się informację o stanie mienia komunalnego Związku Gmin „Kumiałka – Biebrza” za 2023 rok, zgodnie z Załącznikiem nr 6.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 należy przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku;
- 2) Zgromadzeniu Związku Gmin „Kumiałka-Biebrza”.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

**Członek Zarządu Związku Gmin
„Kumiałka-Biebrza”
Miroslaw Lech**

**Przewodniczący Zarządu Związku Gmin
„Kumiałka-Biebrza”
Jerzy Pogorzelski**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 36/28/2024

Zarządu Związku Gmin „Kumiałka-Biebrza”

z dnia 22 marca 2024 r.

WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU ZA 2023 ROK

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2023 r.	Plan po zmianach na 2023 r.	Wykonanie za 2023 r.	% wykonania
900			GOSP.KOMUN.I OCHR. ŚRODOWISKA				
	90002		GOSPODARKA ODPADAMI	66 300.00	68 800.00	23 511.29	34.17%
		0490	WPLYWY Z OPŁAT LOKALNYCH	65 000.00	65 000.00	19 865.80	30.56%
		0640	WPLYWY Z TYT. KOSZTÓW EGZEKUCYJNYCH	200.00	900.00	598.88	66.54%
		0910	ODSETKI OD NIETER. WPLAT POD. I OPŁAT	1 000.00	2 800.00	2 827.70	100.99%
		0920	POZOSTAŁE ODSETKI	100.00	100.00	218.91	218.91%
	90095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	65 000.00	58 164.00	58 295.01	100.23%
		0970	WPLYWY Z RÓŻNYCH DOCHODÓW	0.00	460.00	591.01	128.48%
		2900	WPLYWY Z WPLAT GMIN	65 000.00	57 704.00	57 704.00	100.00%
			RAZEM	131 300.00	126 964.00	81 806.30	64.43%

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 36/28/2024

Zarządu Związku Gmin „Kumiałka-Biebrza”

z dnia 22 marca 2024 r.

WYKONANIE WYDATKÓW ZWIĄZKU GMIN „KUMIAŁKA-BIEBRZA” ZA 2023 ROK

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2023 r.	Plan po zmianach na 2023 r.	Wykonanie za 2023 r.	% wykonania
758			RÓŻNE ROZLICZENIA				
	75818		REZERWY OGÓLNE I CELOWE	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00%
		4810	REZERWY	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00%
900			GOSP.KOMUN.I OCHR. ŚRODOWISKA				
	90002		GOSPODARKA ODPADAMI	226 300.00	233 574.54	85 395.14	36.56%
		4300	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	86 300.00	93 574.54	85 395.14	91.26%
		6050	WYDATKI INWESTYCYJNE J. BUDŻETOWYCH	140 000.00	140 000.00	0.00	0.00%
	90095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	181 700.00	200 306.13	154 309.83	77.04%
		4010	WYNAGRODZENIA OSOBOWE PRACOWN.	84 000.00	84 000.00	80 639.47	96.00%
		4040	DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE	12 200.00	12 200.00	11 917.68	97.69%
		4110	SKŁADKI NA UBEZP. SPOŁECZNE	17 300.00	17 300.00	12 097.43	69.93%
		4120	SKŁADKI NA FUNDUSZ PRACY	1 100.00	1 100.00	966.66	87.88%
		4210	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	3 000.00	3 000.00	1 018.65	33.96%
		4260	ZAKUP ENERGII	8 000.00	8 000.00	2 753.82	34.42%
		4300	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	36 650.00	50 186.13	22 265.11	44.37%
		4360	ZAKUP USŁUG TELEKOMUNIKACYJNYCH	350.00	350.00	261.87	74.82%
		4410	PODRÓŻE SŁUŻBOWE KRAJOWE	100.00	100.00	0.00	0.00%
		4430	RÓŻNE OPŁATY I SKŁADKI	3 000.00	3 000.00	1 630.67	54.36%
		4440	ODPISY NA ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚW SOCJ.	700.00	1 070.00	1 070.00	100.00%
		4480	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	15 000.00	19 700.00	19 688.47	99.94%
		4700	SZKOLENIA PRACOWNIKÓW	300.00	300.00	0.00	0.00%
			RAZEM	409 500.00	435 380.67	239 704.97	55.06%

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 36/28/2024
Zarządu Związku Gmin „Kumiałka-Biebrza”
z dnia 22 marca 2024 r.

WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU ZA 2023 ROK

§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2023 r.	Plan po zmianach na 2023 r.	Wykonanie za 2023 r.
	PRZYCHODY OGÓLEM	278 200.00	308 416.67	150 518.00
957	NADWYŻKA Z LAT UBIEGLYCH	118 200.00	143 642.13	81 758.28
905	PRZYCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORYALNEGO Z NIEWYKORZYSTANYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA RACUNKU BIEŻĄCYM BUDŻETU, WYNIKAJĄCYCH Z ROZLICZENIA DOCHODÓW I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH ZWIĄZANYCH ZE SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI WYKONYWANIA BUDŻETU OKREŚLONYMI ODRĘBNYMI USTAWAMI	160 000.00	164 774.54	68 759.72

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 36/28/2024
Zarządu Związku Gmin „Kumiałka-Biebrza”
z dnia 22 marca 2024 r.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Związku Gmin „Kumiałka-Biebrza” za 2023 rok

Plan dochodów i wydatków budżetu Związku Gmin „Kumiałka-Biebrza” został przyjęty przez Zgromadzenie Związku Uchwałą Nr XVII/76/22 z dnia 28 grudnia 2022 roku w następującej wysokości:

Plan dochodów - 131 300,00 zł w tym:

- dochody bieżące - 131 300,00 zł
- dochody majątkowe - 0,00 zł

Plan wydatków - 409 500,00 zł w tym:

- wydatki bieżące - 269 500,00 zł
- wydatki majątkowe - 140 000,00 zł.

W ciągu 2023 roku dokonano zmian w planie dochodów i wydatków budżetu:

- 1) Uchwałą Nr XIX/83/23 Zgromadzenia Związku Gmin z dnia 26 czerwca 2023 roku.
- 2) Uchwałą Nr XX/85/23 Zgromadzenia Związku Gmin z dnia 29 grudnia 2023 roku.

Po dokonanych zmianach plan dochodów i wydatków budżetu na 2023 rok przedstawia się następująco:

Plan dochodów - 126 964,00 zł w tym:

- dochody bieżące - 126 964,00 zł,0
- dochody majątkowe - 0,00 zł.

Plan wydatków - 435 380,67 zł w tym:

- wydatki bieżące - 295 380,67 zł,
- wydatki majątkowe - 140 000,00 zł.

Dochody budżetowe za 2023 rok zostały zrealizowane w 64,43%, co stanowi kwotę 81 806,30 zł, w tym:

· wpływy z usług świadczonych w zakresie selektywnej zbiórki odpadów stałych stanowiących należności wymagalne wobec Związku - 19 865,80 zł. Dochody zostały zrealizowane w 30,56%. Na wszystkie należności zostały wystawione tytuły wykonawcze. Ze względu na słabą sytuację finansową dłużników należności są trudne do ściągnięcia.

- wpływy z odsetek od nieterminowej wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 2 827,70 zł,
- wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych - 598,88 zł,
- składki członkowskie z gmin zrzeszonych w Związku Gmin - 57 704,00zł,
- wpływy z tytułu pozostałych odsetek - 218,91 zł.
- wpływy z różnych dochodów - 591,01 zł

Od stycznia 2023 r. zadanie dotyczące gospodarki odpadami komunalnymi przejęły Gminy Janów i Korycin. Należności Związku Gmin „Kumiałka-Biebrza” z tytułu działalności na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniosły 58 598,72 zł, z czego kwotę 42 927,72 zł stanowią należności wymagalne z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które są windykowane zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa. Natomiast kwotę 15 671,00 zł stanowią odsetki od nieterminowej wpłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Wydatki budżetowe za 2023 rok zrealizowane zostały w 55,06%, co stanowi kwotę 239 704,97 zł. Wydatki bieżące wykonano w 81,15%, co stanowi kwotę 239 704,97 zł. Wydatki majątkowe dotyczące zadania „Budowa PSZOK w Janowie” nie zostało zrealizowane. Środki te zostały zabezpieczone w budżecie na pokrycie częściowych kosztów budowy PSZOK w Janowie. Ze względu na brak dotychczasowych rozliczeń z tytułu ww. inwestycji środki te nie zostały wydatkowane. Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki w kwocie 1 500,00 zł w 2023 roku nie została rozdysponowana.

Wydatki związane z gospodarką odpadami stałymi poniesiono w kwocie 85 395,14 zł, co stanowi 36,56% w tym na:

- zakup usług pozostałych - 85 395,14 zł,

w tym:

- odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych (usługi stanowiące zobowiązania za 2022 rok) - 41 161,11 zł,
- zagospodarowanie odpadów komunalnych odebranych z terenu Związku Gmin(usługi stanowiące zobowiązania za 2022 rok) - 43 044,98 zł.
- koszty komornicze – 642,65 zł,
- prowizje i opłaty bankowe oraz inne – 546,40 zł.

Pozostałe wydatki związane z działalnością Związku Gmin w kwocie 154 309,83 zł, co stanowi 77,04% w tym na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników Związku - 80 639,47 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne - 11 917,68 zł,
- pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS i Fundusz Pracy) - 13 064,09 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (tonery, artykuły biurowe, oprogramowanie GOFIN) - 1 018,65 zł,
- zakup energii - 2 753,82 zł
- zakup usług pozostałych - 22 265,11 zł,

w tym:

- za wylapywanie i przetrzymywanie bezdomnych psów w schronisku (zobowiązania za 2022 rok) - 11 500,00 zł
- odczyty opadów atmosferycznych na terenie gmin: Janów i Korycin (zobowiązania za 2022 rok) – 1 266,65 zł,
- serwis oprogramowania – 7 089,86 zł,
- wywóz odpadów z biura Związku, prowizje i opłaty bankowe, przesyłki pocztowe – 2 408,60 zł.
- zakup usług telekomunikacyjnych - 261,87 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie ciągnika i budynku PSZOK) - 1 630,67 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 1 070,00 zł,
- podatek od nieruchomości, podatek za Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, który na podstawie umowy został udostępniony Gminom Janów i Korycin na potrzeby prowadzenia zadania „Gospodarka odpadami komunalnymi” - 19 688,47 zł.

Zobowiązania Związku Gmin „Kumiałka – Biebrza” na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosiły 4 176,13 zł. Zobowiązania te stanowią składki ZUS, podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2023 r. oraz zakup towarów i energii elektrycznej na kwotę 981,60 zł. Zobowiązania te są niewymagalne, a termin płatności przypada na styczeń 2024 roku.

Stan środków na rachunkach bankowych Związku, na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosił 151 142,22 zł. Prognoza długu na koniec 2023 roku nie występuje. Nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych 81 758,28 zł oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi odrębnymi ustawami, w kwocie 68 759,72 zł; przeznacza się na pokrycie deficytu na rok 2024.

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr 36/28/2024
Zarządu Związku Gmin „Kumiałka-Biebrza”
z dnia 22 marca 2024 r.

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej
i przebiegu realizacji przedsięwzięcia**

Wieloletnia prognoza finansowa Związku Gmin „Kumiałka-Biebrza” na lata 2023 – 2026 została przyjęta przez Zgromadzenie Związku Uchwałą Nr XVII/77/22 z dnia 28 grudnia 2022 roku. Wprowadzono zmiany:

Uchwałą Nr XIX/84/23 Zgromadzenia Związku Gmin z dnia 26 czerwca 2023 roku,

Uchwałą Nr XX/86/23 Zgromadzenia Związku Gmin z dnia 29 grudnia 2023 roku.

Realizacja dochodów w zakresie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosła 30,56%. Na realizację dochodów miał wpływ fakt iż od stycznia 2023 roku gospodarką odpadami zajmowały się Gminy Janów i Korycin na terenach swoich gmin. Dochody Związku z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami w 2023 roku stanowiły wyłącznie należności wymagalne, które są windykowane zgodnie z przepisami prawa. Ze względu na trudną sytuację finansową dłużników, są trudności z wyegzekwowaniem należności przez Urząd Skarbowy i Kancelarie Komornicze. Pozostałe dochody realizowane były zgodnie z planem. Wydatki ponoszone były w sposób racjonalny, skuteczny oraz przy założeniu uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. Wielkość i struktura wydatków jest ściśle związana z zakresem zadań, które Związek jest zobowiązany wykonywać.

Prognoza długu na koniec 2023 roku nie występuje.

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr 36/28/2024
Zarządu Związku Gmin „Kumiałka-Biebrza”
z dnia 22 marca 2024 r.

**Informacja o stanie mienia komunalnego
Związku Gmin „Kumiałka – Biebrza” za 2023 rok**

Związek Gmin „Kumiałka – Biebrza” z siedzibą w Korycinie rozpoczął swoją działalność 14 maja 1996 roku, obecnie w Związku zrzeszone są dwie Gminy Korycin i Janów. W trakcie działalności Związku dokonywano zakupów oraz sprzedaży składników majątku. W związku ze znacznym zmniejszeniem działalności Związku, biuro przy ul. Słowiańskiej 14, zostało przeniesione do Urzędu Gminy a wyposażenie tj. meble wykonane pod konkretne wymiary pomieszczenia biura zostało przekazane Gminie Korycin. Stan mienia na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa składnika majątkowego	Wartość księgową
1.	Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Korycinie	462 466,51 zł
2.	Piezometry na wysypiskach śmieci w Korycinie i Janowie	13 145,50 zł
3.	Ulepszenie szlaku turystycznego na terenie gmin członkowskich	5 660,00 zł
4.	Zestawy komputerowe i urządzenia biurowe w biurze Związku	3 447,74 zł
5.	Programy komputerowe w biurze Związku	3 780,00 zł
6.	Wyposażenie biura Związku	1 456,56 zł
7.	Tablicze informacyjne „Witacze”	13 879,00 zł
8.	Konterner KP-38	3 444,00 zł
9.	Pojemnik MGB 1100	1 205,40 zł
10.	Pojemnik ME35	172,20 zł
11.	Pojemnik na zużyte akumulatory	86,10 zł
12.	Waga 40 ton, wyposażenie PSZOK	1 291,50 zł
13.	Ciągnik RENAULT 11054 +TUZ przedni do ciągnika	52 251,22 zł
14.	Pług do odśnieżania	10 975,61
15.	Waga pomostowa MPT 150/300 kg	1 230,00
	Razem	574 491,34 zł

Zakupione mienie było przeznaczone do prowadzenia działalności statutowej Związku.