



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 22.04.2024 r.

Poz. 2035

UCHWAŁA Nr 19/2024

ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN „W SERCU BORÓW TUCHOLSKICH”

z dnia 28 marca 2024 r.

**w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Związku Gmin
"W Sercu Borów Tucholskich" za rok 2023**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. – Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.)

Zarząd Związku uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Gmin „W Sercu Borów Tucholskich” za rok 2023 zgodnie z załącznikiem do uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazuje się:

- 1) Zgromadzeniu Związku Gmin „W Sercu Borów Tucholskich”,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Przewodniczący Zarządu

**Przemysław Biesek-
Talewski**

**Załącznik
do uchwały nr 19/2024
Zarządu Związku Gmin
„W Sercu Borów Tucholskich”
z dnia 28 marca 2024 r.**

Związek Gmin „W Sercu Borów Tucholskich”



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU ZA ROK 2023**

Wprowadzenie

Budżet Związku Gmin „W Sercu Borów Tucholskich” za rok 2023 jest pierwszym budżetem nowo powołanego Związku czterech gmin: Gminy Czersk, Gminy Śliwice, Gminy Czarna Woda i Gminy Osieczna.

Budżet Związku Gmin „W Sercu Borów Tucholskich” uchwalony został uchwałą Zgromadzenia Związku Gmin „W Sercu Borów Tucholskich” nr II/9/23 z dnia 21 czerwca 2023 roku i zakładał:

Dochody Związku w 2023 roku ustalono na poziomie 32.341,00 zł z tytułu wpływów składki członkowskiej Gmin wchodzących w skład Związku:

- 1) Gmina Czersk 20.796,00 zł,
- 2) Gmina Śliwice 5.600,00 zł
- 3) Gmina Czarna Woda 3.097,00 zł,
- 4) Gmina Osieczna 2.848,00 zł.

Wydatki Związku w 2023 roku ustalono na takim samym poziomie jak dochody tj. 32.341,00 zł. Z ogólnej kwoty wydatków na działalność bieżącą przeznaczona się 32.341,00 zł.

Plan i realizacja dochodów i wydatków na dzień 31.12.2023 r. oraz informacja o deficycie Związku Gmin „W Sercu Borów Tucholskich”

w zł

L.p.	Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
1.	Dochody	32.341,00	32.341,00	100,0
	dochody bieżące	32.341,00	32.341,00	100,0
	dochody majątkowe	0,00	0,00	0,0
2.	Wydatki	32.341,00	21.094,70	65,2
2.1	majątkowe	0,00	0,00	0,0
2.2	bieżące	32.341,00	21.094,70	65,2
3.	Deficyt/nadwyżka budżetowa	0,00	11.246,30	X
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	0,00	11.246,30	X
4.	Przychody	0,00	0,00	0,0
4.1	wolne środki, w tym:	0,00	0,00	0,0
4.1.1	niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	0,0
4.1.2	wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	0,0
4.1.2.1.	na pokrycie deficytu	0,00	0,00	0,0
4.2	kredyt	0,00	0,00	0,0
4.2.1	na pokrycie deficytu	0,00	0,00	0,0
5.	Rozchody	0,00	0,00	0,0
5.1	kredyty	0,00	0,00	0,0

1. Dochody

Dochody Związku Gmin „W Sercu Borów Tucholskich” zrealizowane zostały w wysokości 32.341,00 zł tj. 100 % planu.

Dochody wg klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdz	§	P4	Opis	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
750				Administracja publiczna	32.341,00	32.341,00	100,0
	75095			Pozostała działalność	32.341,00	32.341,00	100,0
		290	0	Wpływy z wpłat gmin na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących	32.341,00	32.341,00	100,0
				Ogółem	32.341,00	32.341,00	100,0

2. Wydatki

Wydatki Związku Gmin „W Sercu Borów Tucholskich” zrealizowane zostały w wysokości 21.094,70 zł tj. 65,2 % planu.

Główne pozycje wydatków to:

- wynagrodzenie za obsługę administracyjną i księgową w wysokości – 9.600,00 zł,
- zakup materiałów niezbędnych do prowadzenia powstałego Związku: pieczętki, oprogramowanie do obsługi księgowej (system FKB, Kadry i Płace) – 5.621,70,
- zakup usług między innymi: prowizje bankowe, opłata licencyjna dotycząca wykorzystania aplikacji „Magistrat e-Sesja” na potrzeby obsługi zgromadzeń związku oraz opłata za udzielenie prawa ochronnego na znak towarowy oraz jego rejestracja (dotyczy logo n/w projektu) – 3.873,00 zł,
- nagrody pieniężne za rozstrzygnięcie konkursu na logo projektu „Rowerem przez Bory Tucholskie” – 2.000 zł.

**Wydatki wg klasyfikacji budżetowej**

Dział	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
750			Administracja publiczna	32.341,00	21.094,70	65,2
	75095		Pozostała działalność	32.041,00	21.094,70	65,8
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.641,00	0,00	0,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	700,00	0,00	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.000,00	9.600,00	96,0
		4190	Nagrody konkursowe	2.000,00	2.000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.700,00	5.621,70	44,3
		4300	Zakup usług pozostałych	5.000,00	3.873,00	77,5
758			Różne rozliczenia	300,00	0,00	0,0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	300,00	0,00	0,0
		4810	Rezerwy	300,00	0,00	0,0
			Ogółem	32.341,00	21.094,70	65,2

3. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin „W Sercu Borów Tucholskich” za rok 2023 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerniewice obowiązująca w 2023 roku została przyjęta uchwałą nr II/8/23 Związku Gmin „W Sercu Borów Tucholskich” z dnia 21 czerwca 2023 r.

1) Dochody

Plan dochodów ogółem Związku Gmin „W Sercu Borów Tucholskich” na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 32.341,00 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wynosiło 32.341,00 zł, tj. 100,00%. Szczegółowe wykonanie dochodów Związku w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	32.341,00	32.341,00	32.341,00	100,00%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	32.341,00	32.341,00	32.341,00	100,00%
1.1.1	dochody z tytułu wpływów z wpłat gmin	32.341,00	32.341,00	32.341,00	100,00%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,0
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,0

2) Wydatki

Plan wydatków ogółem Związku Gmin „W Sercu Borów Tucholskich” na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 32.341,00 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wynosiło 21.094,70 zł, tj. 65,23%. Szczegółowe wykonanie wydatków Związku w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	32.341,00	32.341,00	21.094,70	65,23%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	32.341,00	32.341,00	21.094,70	65,23%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10.000,00	10.000,00	9.600,00	96,00%
2.1.3	wydatki pozostałe	22.341,00	22.341,00	11.494,70	51,45%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,0
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,0
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,0

3) Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2023 r. wyniósł 11.246,30 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Związku w roku 2023 planowano na poziomie 0,00 zł. Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku to nadwyżka budżetowa.

4) Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Wg WPF podjętego w 2023 r. Związek Gmin „W Sercu Borów Tucholskich” spełnił relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

W 2023 roku nie przewidziano przedsięwzięć i finansowania programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.