



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 9 kwietnia 2024 r.

Poz. 2912

SPRAWOZDANIE NR 1 **ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO PANKI-PRZYSTAJŃ DS. OCHRONY WÓD**

z dnia 27 marca 2024 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego za rok 2023

Plan finansowy Związku Międzygminnego Panki-Przystajń ds. Ochrony Wód został uchwalony na dzień 1 stycznia 2023 r. Uchwałą Nr 102/XXIX/2022 r. Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 27 grudnia 2022 r., plan finansowy po stronie planu był zmieniany

Uchwałą Nr 88/XXXV/2023 Zarządu Związku Międzygminnego z dnia 27 lutego 2023 r.,

Uchwałą Nr 103XXX/2023 r. Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 30 marca 2023 r.,

Uchwałą Nr 114/XXXIII/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 29 czerwca 2023 r.,

Uchwałą Nr 89/XXXVIII/2023 Zarządu Związku Międzygminnego z dnia 10 lipca 2023 r.;

Uchwałą Nr 115/XXXIV/2023 r. Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 5 września 2023 r.;

Uchwałą Nr 90/XL/2023 Zarządu Związku Międzygminnego z dnia 25 września 2023 r.;

Uchwałą Nr 91/XLI/2023 Zarządu Związku Międzygminnego z dnia 13 listopada 2023 r.;

Uchwałą Nr 117/XXXV/2023 r. Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 12 grudnia 2023 r. oraz

Uchwałą Nr 122/XXXVI/2023r. Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 29 grudnia 2023 r.

Przewodniczący Zarządu Związku Międzygminnego

Henryk Mach

W toku wykonywania zadań plan finansowy Związku Międzygminnego Panki-Przystajń ds. Ochrony Wód na dzień 31 grudnia 2023 r. został zrealizowany następująco:

Dochody budżetowe	na plan	-	3 512 817,72 zł
	wykonano	-	1 714 118,98 zł
	co stanowi	-	48,80 %
w tym:			
√ dochody bieżące	na plan	-	1 712 817,72 zł
	wykonano	-	1 714 118,98 zł
	co stanowi	-	100,08 %
√ dochody majątkowe	na plan	-	1 800 000,00 zł
	wykonano	-	0,00 zł
	co stanowi	-	0,00 %
Wydatki budżetowe	na plan	-	3 712 817,72 zł
	wykonano	-	1 382 415,47 zł
	co stanowi	-	37,23 %
w tym:			
√ wydatki bieżące	na plan	-	1 712 817,72 zł
	wykonano	-	1 382 415,47 zł
	co stanowi	-	80,71 %
√ wydatki majątkowe	na plan	-	2 000 000,00 zł
	wykonano	-	- zł
	co stanowi	-	- %
Przychody	na plan		200 000,00 zł
	wykonano		155 939,79 zł
	co stanowi		77,97 %
Rozchody	na plan		0,00 zł
	wykonano		0,00 zł
	co stanowi		0,00 %

II. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE**II.A. DOCHODY BUDŻETOWE**

Dochody budżetowe za rok 2023 rok ogółem zrealizowano w 48,80% w stosunku do planu.

Z ogólnej kwoty dochodów przypada na:

- dochody bieżące	na plan	3 512 817,72 zł	wykonano	1 714 118,98 zł
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	na plan	- zł	wykonano	- zł
- dochody majątkowe	na plan	1 800 000,00 zł	wykonano	- zł
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	na plan	- zł	wykonano	- zł

Realizacja planu dochodów według źródeł w układzie tabelarycznym oraz opisowym przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan [w zł]	Wykonanie [w zł]	Wykonanie [w %]
1	2	3	4	5	6	7
10			Rolnictwo i łowiectwo	1 800 000,00	-	-
	1044		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 800 000,00	-	-
			✓ dochody majątkowe:	1 800 000,00	-	-
		6370	Infrastruktura wsi-wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 800 000,00	-	-
900			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 712 817,72	1 714 118,98	100,08
	90001		Pozostała działalność	1 712 817,72	1 714 118,98	100,08
			w tym:			
			✓ dochody bieżące:	1 712 817,72	1 714 118,98	100,08
		830	Wpływy z usług (opłaty za odprowadzane ścieki)	1 513 218,26	1 517 669,57	100,29
		920	Pozostałe odsetki	10 500,00	5 453,45	51,94
		940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	35 000,00	30 005,00	85,73
		970	Wpływy z różnych dochodów - z tytułu zwrotu VAT	146 449,46	153 357,96	104,72
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	7 650,00	7 633,00	99,78
RAZEM DZIAŁ 010:				1 800 000,00	-	-
RAZEM DZIAŁ 900:				1 712 817,72	1 714 118,98	100,08
RAZEM :				3 512 817,72	1 714 118,98	48,80

Należności od kontrahentów na dzień 31 grudnia 2023 r. osiągnęły wielkość 112.149,96 zł.

II.B. WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetowe za rok 2023 rok ogółem zrealizowano w 37,23% w stosunku do planu.

Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:				%	
- wydatki bieżące	na plan	1 712 817,72 zł	wykonano	1 382 415,47 zł	80,71
z tego:					
- wydatki jednostek budżetowych	na plan	1 712 817,72 zł	wykonano	1 382 415,47 zł	80,71
w tym:					
√ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	na plan	540 850,00 zł	wykonano	509 867,96 zł	94,27
√ wydatki związane z realizacją zadań statutowych	na plan	1 150 589,72 zł	wykonano	852 203,66 zł	74,07
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	na plan	21 378,00 zł	wykonano	20 343,85 zł	95,16
- wydatki majątkowe	na plan	2 000 000,00 zł	wykonano	- zł	-
z tego:					
- inwestycje i zakupy inwestycyjne	na plan	- zł	wykonano	0,00 zł	
w tym:					
√ na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u. f. p.	na plan	- zł	wykonano	- zł	
Razem		3 712 817,72 zł		1 382 415,47 zł	37,23

Realizacja planu wydatków w układzie tabelarycznym oraz opisowym przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan [w zł]	Wykonanie [w zł]	Wykonanie [w %]
1	2	3	4	5	6	7
10			Rolnictwo i leśnictwo	2 000 000,00	-	-
	1044		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	2 000 000,00	-	-
			z tego:			
			- wydatki majątkowe	2 000 000,00	-	-
			z tego:			
		6370	Infrastruktura wsi-wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00	-	-
900			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 712 817,72	1 382 415,47	80,71
	90001		Pozostała działalność	1 712 817,72	1 382 415,47	80,71
			z tego:			
			- wydatki bieżące	1 712 817,72	1 382 415,47	80,71
			z tego:			
			- wydatki jednostek budżetowych	1 712 817,72	1 382 415,47	80,71
			w tym:	1 712 817,72	1 382 415,47	
			√ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	540 850,00	509 867,96	94,27
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	408 000,00	385 516,91	94,49
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 000,00	26 699,30	98,89
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	76 000,00	73 097,08	96,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 100,00	7 243,13	71,71
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 750,00	17 311,54	92,33
		4710	Pozostała działalność-Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	1 000,00	-	-

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	Wykonanie
				[w zł]	[w zł]	[w %]
1	2	3	4	5	6	7
			√ wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 150 589,72	852 203,66	74,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	174 663,94	139 103,08	79,64
		4260	Zakup energii	543 245,08	409 636,19	75,41
		4270	Zakup usług remontowych	57 450,00	31 067,34	54,08
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	922,00	61,47
		4300	Zakup usług pozostałych	286 336,42	211 817,87	73,98
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 946,28	10 860,93	83,89
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	630,00	-	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 037,00	69,13
		4430	Różne opłaty i składki	35 250,00	21 144,04	59,98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 750,00	10 731,93	99,83
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 700,00	2 668,00	98,81
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2 000,00	-	-
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	98,34	19,67
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	9 378,00	5 815,84	62,02
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 240,00	7 301,10	79,02
	75702	8110	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jst zaliczanych do tytułu dłużnego-kredyt i pożyczki-Odsetki od samorządowych papierów wartościowych i/lub zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek	2 500,00	-	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 878,00	20 343,85	97,44
		3110	Świadczenia społeczne	500,00	-	-
400	75818		Rezerwy ogólne i celowe	-	-	-
		4810	Rezerwy ogólne i celowe	-	-	-
			RAZEM DZIAŁ 75702	2 500,00	-	-
			RAZEM DZIAŁ 75818	-	-	-
			RAZEM DZIAŁ 900	1 712 817,72	1 382 415,47	80,71
			RAZEM DZIAŁ 010	2 000 000,00	-	-
			RAZEM DZIAŁY	3 712 817,72	1 382 415,47	37,23

W ramach poszczególnych działów, rozdziałów i paragrafów wydatki kształtowały się następująco:

Dział 010	kwota
„Rolnictwo i łowiectwo”	-
Rozdział 01044 „Infrastruktura sanitacyjna wsi”	-
§ 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych”	-
§ 6370 „Infrastruktura wsi-wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych”	-
Dział 900	
„Gospodarka ściekowa i ochrona wód”	1 382 415,47
Rozdział 90001 „Pozostała działalność”	1 382 415,47
Wydatki w tym rozdziale dotyczyły bieżącej działalności oczyszczalni oraz wydatków na rzecz osób obsługujących i nadzorujących nad całokształtem prac, w tym:	
§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 343,85
Kwoty związane z Kodeksem Pracy, m.in. z przepisami BHP., zasądzone wynagrodzenie, odszkodowanie	
§ 4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników	385 516,91
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 699,30
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	73 097,08
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	7 243,13
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	17 311,54
§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	-
Wynagrodzenie pracowników łącznie z wydatkami pochodnymi.	
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	139 103,08
Zakupy materiałów biurowych, wyposażenia, środków czystości i środków chemicznych do procesu oczyszczania ścieków (flopam-31.950,00zł), wymiana sterownika Simens w szafie sterowniczej, olej do wozu asenizacyjnego, opał (3 tony), materiały dla potrzeb oczyszczalni ścieków, materiały do ciągnika, paliwo (14.716,59zł), paliwo do samochodu służbowego (1.348,46zł), odnawiane licencje do programów: antywirus, legislator, windows, Mini GWmax,	
§ 4260 Zakup energii	409 636,19
Zakup energii elektrycznej dystrybucja i sprzedaż na potrzeby oczyszczalni i przepompowni	
§ 4270 Zakup usług remontowych	31 067,34
Został przeprowadzony remont dmuchawy na oczyszczalni ścieków oraz remont stacji odwadniania osadu, remont gaśnic proskowych, remont pompy wody,	
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	922,00
Badania profilaktyczne i okulistyczne pracowników.	
§ 4300 Zakup usług pozostałych	211 817,87
Zakup usług: usuwania awarii sieci kanalizacyjnej, na przepompowniach w Gminie Przystajń i Panki , usługi napraw drobnych, przegląd dmuchaw i prasy filtracyjnej na oczyszczalni, analiza ścieków, badanie osadu i gleby do rolnika, zagospodarowanie osadu dla rolnika, usługa ważenia i transportu, wysyłki przesyłek pocztowych(20.157,50zł), opieki autorskiej programu, usługa bankowa, przedłużenia licencji, usługi informatyczne, usługa prawna, usługa zagospodarowanie odpadami - 182,08 tony (74.725,63zł), usługa odbioru skratki -12,54 tony (9.906,60zł), dzierżawy infrastruktury kanalizacji-Gmina Przystajń i Panki, usługa inspektora danych osobowych, pozostałe usługi: przegląd gaśnic, usługa odbioru odpadów komunalnych, usługi informatyczne firm do programów księgowych i Comarch, udrażnianie kanalizacji na terenie gminy Panki i Przystajń, naprawa koła w ciągniku, naprawa samochodu służbowego.	
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 860,93
Usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej – Play i telefonii stacjonarnej - Telestrada oraz internet - Play , opłata za pakiet doładowań kart SIM operatora T-Mobile, usługi bramki smsowej	
§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	-
§ 4410 Podróże służbowe krajowe	1 037,00
Delegacje dla pracowników na szkolenia, badania profilaktyczne	
§ 4430 Różne opłaty i składki	21 144,04
Opłaty zmienne i stałe za usługi wodne za korzystanie ze środowiska, opłaty za użytkowanie gruntu, opłaty roczne za usługi wodne, opłaty za ubezpieczenie komunikacyjne samochodu służbowego, wozu asenizacyjnego, ciągnika rolniczego, ubezpieczenie mienia.	

§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 731,93
Roczny odpis na świadczenia socjalne pracowników.	
§ 4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 668,00
Podatek od transportu - przyczepa, wóz asenizacyjny, ciągnik rolniczy	
§ 4530 Podatek od towarów i usług (VAT)	-
§ 4580 Pozostałe odsetki	98,34
Naliczone odsetki ustawowe	
§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 815,84
Opłaty sądowe, wydatki zastępstwa sądowego	
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 301,10
Szkolenia pracowników	

II.C. PRZYCHODY I ROZCHODY

Na rok 2023 Uchwałą Nr 102/XXIX/2022 Zgromadzenia Związku z dnia 27 grudnia 2022 roku zaplanowano przychody w wysokości 200.000,00 zł z tytułu zaciągnięcia pożyczki jako deklarowana kwota udziału własnego w celu realizacji inwestycji z Polskiego Ładu na zadanie pt: "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pankach wraz z montażem OZE". Zaplanowana pożyczka nie została uruchomiona w 2023 roku na w/w inwestycję ponieważ płatności rozpoczną się w 2024 roku od miesiąca kwietnia zgodnie z podpisaną umową i harmonogramem robót.

W trakcie roku 2023 dokonano zmian Uchwałą Nr 115/XXXIV/2023 Zgromadzenia Związku z dnia 5 września 2023 roku w wyniku której, został zwiększony plan przychodów budżetu Związku w kwocie 152.000,00 zł pochodzący z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na wydatki majątkowe z tytułu w/w inwestycji.

Zaplanowana nadwyżka budżetowa w 2023 roku nie została wykorzystana, ponieważ płatności dotyczące w/w inwestycji zostały zaplanowane na rok 2024. Uchwałą o Nr 117/XXXV/2023 Zgromadzenia Związku z dnia 12 grudnia 2023 roku dokonano zmniejszenia przychodów budżetowych o kwotę 152.000,00 zł, które pochodziły z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Przychody według klasyfikacji w układzie tabelarycznym i opisowym przedstawiały się następująco:

Paragraf	Nazwa	Plan [w zł]	Wykonanie [w zł]	Wykonanie [w %]
1	3	3	4	5
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów	200 000,00	-	-
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	-	155 939,79	-
	z tego: - na pokrycie deficytu	-	155 939,79	-

III. UWAGI KOŃCOWE

Budżet Związku na dzień 31 grudnia 2023 roku zamknął się nadwyżką operacyjną w wysokości 331 703,51 zł

Dochody bieżące: 1 714 118,98 zł

Wydatki bieżące: 1 382 415,47 zł

Wynik(+) 331 703,51 zł

Stan środków pieniężnych Związku na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosił w kwocie 487.643.30 zł.

Stan środków pieniężnych ZFŚS na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosił w kwocie 2.001,93 zł.

Stan środków pieniężnych na koncie depozytu -wadium na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosił w kwocie 209.881,98 zł.

Wartość odsetek naliczonych z tytułu założonej lokaty na wadium wynosi w kwocie 781,98 zł.

Należności wymagalne z tytułu dostaw i usług na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniosły kwotę 90.883,39 zł.

Pozostałe należności niewymagalne z tytułu dostaw i usług na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniosły 32.967,65 zł.

Związek Międzygminny Panki-Przystajń ds. Ochrony Wód na dzień 31 grudnia 2023 roku nie miał zaciągniętych kredytów i pożyczek ani nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Załącznik Nr 2
Do Uchwały Nr 94/LIV/2024
Zarządu Związku Międzygminnego
z dnia 27 marca 2024r.

**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ZA ROK 2023**

I INFORMACJE OGÓLNE

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2023 – 2027 Związku Międzygminnego Panki-Przystajń ds. Ochrony Wód została uchwalona w dniu 27 grudnia 2022 r. Uchwałą Nr 103/XXIX/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego, a następnie zmieniona Uchwałą Nr 116/XXXIV/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 5 września 2023r., kolejna zmiana Uchwałą Nr 118/XXXV/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 12 grudnia 2023 r.

II. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2027 ujęto wielkości prognozowane dotyczące dochodów i wydatków w latach objętych prognozą, a w okresie 2023-2027 ujęto również przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz przychody z pożyczki na pokrycie deficytu oraz zaplanowano inwestycję dotyczącą modernizacji oczyszczalni ścieków w Pankach wraz z montażem OZE. W trakcie roku prognozowane przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie deficytu budżetowego zostały zmienione Uchwałą Nr 116/XXXIV/2023 Zgromadzenia Związku z dnia 5 września 2023 roku oraz Uchwałą Nr 118/XXXV/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 12 grudnia 2023 roku.

Zaplanowana nadwyżka budżetowa nie została wykorzystana w roku 2023, ponieważ płatności dotyczące w/w inwestycji zostały przeniesione na 2024 rok.

III. UWAGI KOŃCOWE

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 – 2026 i w planie finansowym na rok 2023 Związku Międzygminnego Panki-Przystajń ds. Ochrony Wód są zgodne co do wartości w zakresie wyniku i związanych z nimi kwot przychodów.