



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

Białystok, dnia 10 sierpnia 2015 r.

Poz. 2630

UCHWAŁA NR 2/15 ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

z dnia 30 marca 2015 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego za 2014 rok

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. Nr 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, z 2015 r. poz. 1626, poz. 1877), Zarząd Związku Komunalnego Biebrza uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawić sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2014 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 2014 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
Wojciech Walulik

Członek Zarządu
Zbigniew Karwowski

Członek Zarządu
Romuald Gromacki

Załącznik nr 1 do uchwały nr 2/15
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza
z dnia 30 marca 2015 r.

Plan finansowy Związku Komunalnego Biebrza na 2014 rok został przyjęty uchwałą nr X/36/14 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 30 stycznia 2014 roku.

Dochody Związku Komunalnego Biebrza ustalono w wysokości 501.340 zł, wydatki w kwocie 501.340 zł.

W pierwotnej wersji planu przychody i rozchody nie były planowane.

W ciągu roku trzykrotnie zaszła konieczność dokonania zmian w planie finansowym. Zmiany te zostały wprowadzone:

- uchwałą nr 41/14 Zarządu Związku Komunalnego Biebrza z dnia 15 maja 2014 r.,
- uchwałą nr XII/40/14 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 20 października 2014 r.,
- uchwałą nr 48/14 Zarządu Związku Komunalnego Biebrza z dnia 22 grudnia 2014 r.

W wyniku dokonanych zmian plan dochodów zwiększył się o 604.000 zł do kwoty 1.105.340 zł, plan wydatków zwiększył się o 604.000 zł do kwoty 1.105.340 zł.

I. Dochody

Roczny plan dochodów został wykonany w wysokości 111,3% na kwotę 1.230.593,61 zł (wykonanie dochodów w analogicznym okresie 2013 roku – 91,9% na kwotę 2.685.802,79 zł).

Wykonanie dochodów bieżących wyniosło 626.629,05 zł, zaś majątkowych 603.964,56 zł. Największą pozycję dochodów bieżących stanowiły wpływy ze składek członkowskich – 626.629,05 zł.

Dochody majątkowe pochodziły ze środków z Unii Europejskiej na realizację zadania związanego z rekultywacją składowisk – 603.964,56 zł. W pierwszym półroczu został złożony końcowy wniosek o płatność. W drugim półroczu, po weryfikacji projektu i przeprowadzonej ostatecznej kontroli przez RPO, Związek otrzymał końcową refundację.

Dochody 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 31.12. 2014 r.	Wykonanie na dzień 31.12. 2014 r.	z tego:		% wykonania
						bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 105 340,00	1 230 593,61	626 629,05	603 964,56	111,3%
	90002		Gospodarka odpadami	1 105 340,00	1 230 593,61	626 629,05	603 964,56	111,3%
		0920	Pozostałe odsetki	-	0,50	0,50	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	2 382,05	2 382,05	-	-
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	501 375,00	624 246,50	624 246,50	-	124,5%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	603 965,00	603 964,56		603 964,56	100,0%
Dochody ogółem				1 105 340,00	1 230 593,61	626 629,05	603 964,56	111,3%

Zadłużenie gmin z tytułu nieopłaconych składek członkowskich na koniec roku wyniosło 137.671,00 zł. Ze składką zalegały 2 gminy, które w związku z trudną sytuacją finansową, zwróciły się z prośbą o odroczenie terminu zapłaty składki na rok następny, na co otrzymały zgodę Przewodniczącego Zarządu Związku poprzedzoną wnikliwą analizą indywidualnej sytuacji każdej gminy.

W ciągu całego roku Związek Komunalny Biebrza starał się racjonalnie gospodarować posiadanymi środkami finansowymi.

II. Wydatki

Plan wydatków na koniec roku został zrealizowany w 91,9% na kwotę 1.015.889,73 zł (wykonanie planu wydatków w analogicznym okresie 2013 r. – 96,7% na kwotę 2.825.172,87 zł).

Wykonanie wydatków bieżących wyniosło – 83,3% planu rocznego na kwotę 296.389,73 zł, wydatków majątkowych – 96,00% planu rocznego na kwotę 719.500 zł.

Na wydatki majątkowe składały się wydatki związane wniesieniem wkładu pieniężnego do BIOM Sp. z o.o. na finansowanie realizacji projektu „Biebrzański System Gospodarki Odpadami – etap II”.

	Plan		Wykonanie		% wykonania
	kwota	udział %	kwota	udział %	
wydatki bieżące	355 840,00	32,2%	296 389,73	29,2%	83,3%
wydatki majątkowe	749 500,00	67,8%	719 500,00	70,8%	96,0%
Ogółem wydatki	1 105 340,00	100%	1 015 889,73	100,0%	91,9%

W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 29,2% (rok ubiegły 10,2%) i związane były głównie z bieżącym funkcjonowaniem Związku i przygotowaniem projektu „Mój dom, moje środowisko-promocja zachowań”, który w maju został złożony do Fundacji Biebrzańskiej. W grudniu podpisana została umowa o dofinansowanie.

Wydatki majątkowe stanowiły 70,8% (rok ubiegły 89,8%).

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

Wydatki 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
758			Różne rozliczenia	3 000,00	0,00	0,0%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	3 000,00	0,00	0,0%
		4810	Rezerwy	3 000,00	0,00	0,0%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 102 340,00	1 015 889,73	92,2%
	90002		Gospodarka odpadami	1 102 340,00	1 015 889,73	92,2%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	195 788,00	173 096,67	88,4%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 642,00	14 663,01	88,1%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 641,00	32 327,13	83,7%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 205,00	4 600,12	88,4%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	1 740,00	17,4%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 639,00	4 889,74	46,0%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,0%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	555,00	80,00	14,4%
		4300	Zakup usług pozostałych	46 500,00	44 733,21	96,2%

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 000,00	180,00	18,0%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 000,00	1 894,76	63,2%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 000,00	0,00	0,0%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,0%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 500,00	7 380,00	86,8%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	5 761,96	96,0%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 271,82	63,6%
		4440	Odpisy na ZFŚS	3 370,00	3 369,31	100,0%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	402,00	20,1%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	719 500,00	719 500,00	100,0%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,0%
Ogółem wydatki				1 105 340,00	1 015 889,73	91,9%

Dział 758 „Różne rozliczenia”

W planie finansowym na 2014 rok zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 3.000 zł.

Do dnia 31 grudnia 2014 nie została rozdysponowana.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Plan wydatków w tym dziale został wykonany w 92,2% na kwotę 1.015.889,73 zł.

W strukturze zrealizowanych wydatków wydatki bieżące stanowiły 29,2%, majątkowe 70,8%.

Wydatki bieżące wykonane na kwotę 296.389,73 zł dotyczyły głównie funkcjonowania Związku, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 226.426,93 zł, na które składają się wynagrodzenia pracowników Związku, dodatkowe wynagrodzenie roczne (trzynastka), pochodne od wynagrodzeń (ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy),
- zakup usług pozostałych – 44.733,21 zł, na które składają się: wynagrodzenie Rady Prawnego, koszty obsługi bankowej, opłaty pocztowe, koszt obsługi informatycznej w zakresie oprogramowania komputerowego oraz inne wydatki związane z zakupem pozostałych usług świadczonych na rzecz Związku,
- zakup materiałów i wyposażenia – 4.889,74 zł, na które składają się głównie wydatki związane z zakupami wyposażenia i artykułów biurowych oraz eksploatacyjnych do sprzętu biurowego,
- wynajem pomieszczenia na potrzeby Biura Związku – 7.380,00 zł,
- koszty delegacji krajowych – 5.761,96 zł.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki			Wykonanie na 30.06. 2014 r.	% wykonania	
				rok budżetowy 2014 (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 do przygotowania wniosków o dofinansowanie projektów w zakresie odnawialnych źródeł energii	30 000	30 000	0,00	0,00	0,00	0,0%
Ogółem				30 000	30 000	0,00	0,00	0,00	0,0%

Wydatki inwestycyjne nie zostały wykonane, ponieważ planowano złożenie wniosku do Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego. Miał on być zatwierdzony przez Komisję Europejską w październiku 2014 r. Ostatecznie został zatwierdzony w lutym 2015 r. Uszczegółowienie i wytyczne do programu mają zostać opublikowane w pierwszym półroczu 2015 r.

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

W 2014 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 2014 roku nie były ujęte żadne zadania wieloletnie.

V. Przychody i rozchody, stan zadłużenia

Przychody Związku Komunalnego Biebrza nie były planowane. Wykonanie przychodów pochodzących z nadwyżki z lat ubiegłych wynosiło od początku roku (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS) 146.012,77 zł.

Rozchody w planie finansowym nie były planowane.

Stan zadłużenia Związku Komunalnego Biebrza na koniec 2014 roku wyniósł 0 zł.

Nadwyżka budżetowa na koniec 2014 roku wyniosła 214.703,77 zł.

Załącznik nr 2 do uchwały nr 2/15
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza
z dnia 30 marca 2015 r.

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
stan na dzień 31.12.2014 r.

Rodzaj Mienia	Jed. miary	Ilość Ogółem	Wartość Inwentarzowa Ogółem w zł.	w tym: sposób zagospodarowania								
				w bezp. zarządzie Związku		w zarządzie jedn. Komunalnej		dzierzawa, najem		wieczyste użytkowanie		
				ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
0 - Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 - Budynki i lokale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	szt.	3	3 970 946,39 zł	3	3 970 946,39 zł	-	-	-	-	-	-	-
w tym:												
Wieże widokowe wraz z infrastrukturą towarzyszącą	szt.	3	264 430,36 zł	3	264 430,36 zł	-	-	-	-	-	-	-
Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Koszarówka, gm. Bargłów Kościelny	szt.	1	483 085,95 zł	1	483 085,95 zł	-	-	-	-	-	-	-
Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Łazy, gm. Goniądz	szt.	1	279 852,22 zł	1	279 852,22 zł	-	-	-	-	-	-	-
Wykonanie projektu i przeprowadzenie rekultywacji składowiska odpadów w m. Jaświły, gm. Jaświły	szt.	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	-	-	-	-	-	-	-

Rodzaj Mienia	Jed. miary	Ilość Ogółem	Wartość Inwentarzowa Ogółem w zł.	w tym: sposób zagospodarowania								
				w bezp. zarządzie Związku		w zarządzie jedn. Komunalnej		dzierzawa, najem		wieczyste użytkowanie		
				ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
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. Trzciannie	szt.	1	279 852,22 zł	1	279 852,22 zł	-	-	-	-	-	-	-
3 - Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	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							
5 - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6 - Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7 - Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9 - Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM:			3 975 116,29 zł		3 975 116,29 zł							

Wartości niematerialne i prawne - 187.814,20 zł

Od dnia złożenia poprzedniej informacji nastąpiły następujące zmiany w stanie mienia komunalnego:

Objęto 1.439 udziałów w spółce BIOM Sp. z o.o. o wartości 719.500zł w zamian za przekazany wkład pieniężny na realizację zadania inwestycyjnego Biebrzański System Gospodarki Odpadami Etap II.

Zwiększono wartość środków trwałych w grupie 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej o kwotę 3.706.516,03 zł w związku z rozliczeniem i przyjęciem na stan środków trwałych powstałych w wyniku realizacji zadania inwestycyjnego związanego z rekultywacją składowisk.

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

W planie finansowym na 2014 rok nie było założonych żadnych dochodów pochodzących z majątku.

Nakłady na inwestycje:

Wykonanie 2014 roku	0,00
Plan 2015 rok	90 000,00