

UCHWAŁA XVII/56/2024
ZARZĄDU CELOWEGO ZWIĄZKU GMIN „EKO-LOGICZNI”
z dnia 27 marca 2024 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” oraz informacji o stanie mienia za 2023 rok.

Na podstawie art. 267 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) w związku z art. 73 ust. 1 i 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) oraz § 28 ust. 3 pkt 6 Statutu Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z siedzibą w Błazowej (Dz. Urz. Woj. Podk. z dnia 31 sierpnia 2021 r., poz. 2976),

Zarząd Celowego Związku Gmin „Eko- Logiczni”
uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” oraz informację o stanie mienia za 2023 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zobowiązuje się Zarząd Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” do przedłożenia sprawozdania z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” oraz informacji o stanie mienia za 2023 rok:

- 1) Zgromadzeniu Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Jerzy Kocój
Przewodniczący Zarządu
Celowego Związku Gmin
„Eko-Logiczni”

Załącznik do Uchwały Nr XVII/56/ 2024
Zarządu Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”
z dnia 27 marca 2024 roku

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” oraz informacji o stanie mienia za 2023 rok

Plan finansowy Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na rok 2023 został przyjęty Uchwałą Nr XI/43/2022 Zgromadzenia Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2023 rok, uchwałą tą zaplanowano dochody w wysokości 8 517 305,93 zł oraz wydatki w wysokości 8 517 305,93 zł.

Uchwałą Nr XIII/49/2023 Zgromadzenia Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 26 kwietnia 2023r. w sprawie zmiany planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2023r. zwiększono planowane dochody o kwotę przyznanej dotacji w ramach projektu pn.”Wyposażenie w urządzenia służące edukacji ekologicznej bazy CZG „Eko-Logiczni” do kwoty 8 529 610,85 zł oraz dokonano zmiany kwoty planowanych wydatków budżetu zwiększając ją do kwoty 9 029 610,85 zł. Kwotę planowanego deficytu określono na poziomie 500 000,00 zł i sfinansowano ją z przychodów wynikających z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków, które wyniosły 500 000,00 zł.

Uchwałą Nr XIII/42/2023 Zarządu Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 26 czerwca 2023 r. w sprawie zmiany planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2023r. dokonano zmiany w planie finansowym polegającej na przesunięciu środków po stronie wydatków pomiędzy paragrafami. Nie uległa zmianie zaplanowana kwota dochodów oraz wydatków.

Uchwałą Nr XVI/56/2023 Zgromadzenia Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 27 września 2023 r. w sprawie zmiany planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2023r. dokonano zmiany w planie finansowym polegającej na zmianie kwoty planowanych dochodów z kwoty 8 529 610,85 zł do kwoty 8 531 110,85 zł o kwotę 1 500,00 zł darowizny w postaci pieniężnej oraz kwotę wydatków budżetu określonych na kwotę 9 029 610,85 zł zwiększając ją do kwoty 9 031 110,85 zł.

Przychody budżetu sklasyfikowane wg paragrafów określających źródło przychodów zestawione zostały w tabeli numer 3.

W planie finansowym nie zaplanowano rozchodów.

Wykonanie planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na dzień 31.12.2023 r. zamknęło się kwotami:

- po stronie dochodów w kwocie **8 697 411,70 zł**,
- po stronie wydatków w kwocie **8 342 599,85 zł**,
- osiągnięty wynik wykonania planu finansowego: nadwyżka w kwocie **354 811,85 zł**.

Pozostałe dane finansowe na dzień 31.12.2023 r.

1. Celowy Związek Gmin „Eko-Logiczni” nie posiada zobowiązań (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z za IV kwartał 2023r.).
2. Celowy Związek Gmin „Eko-Logiczni” posiada należności w wysokości 1 852 020,97 zł (depozyty na żądanie zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N za IV kwartał 2023r.).
3. Celowy Związek Gmin „Eko-Logiczni” nie jest zadłużony z tytułu pożyczek i kredytów.
4. Celowy Związek Gmin „Eko-Logiczni” nie udzielał poręczeń oraz gwarancji.

Szczegóły dotyczące realizacji dochodów i wydatków przedstawiają się w sposób następujący:

I. DOCHODY

	<i>Plan</i>	<i>wykonanie w zł</i>	<i>%</i>
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	8 531 110,85 zł	8 697 411,70zł	101,95%
Rozdział 90002 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska			
	8 343 157,33 zł	8 453 715,04 zł	101,33%
§ 049 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			
	8 343 157,33 zł	8 453 715,04 zł	101,33%
Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami			
	187 953,52 zł	243 696,66 zł	129,66%
§ 064 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień			
<i>Wpływy za koszty upomnień z tytułu opłat zagospodarowania odpadami komunalnymi</i>	15 830,00 zł	20 684,68 zł	130,67%
§ 091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			
<i>Odsetki za nieterminowe wpłaty z tytułu opłat zagospodarowania odpadami komunalnymi</i>	8 918,00 zł	19 917,48 zł	223,34%
§ 092 Wpływy z pozostałych odsetek			
<i>Odsetki od środków na rachunkach bankowych</i>	0,00 zł	39 947,04 zł	0,00%

§ 246 Wpływy otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej

1 500,00 zł 1 500,00 zł 100,00%

§ 246 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących

161 705,52 zł 161 647,46 zł 99,96 %

II. WYDATKI

	<i>Plan</i>	<i>wykonanie w zł</i>	<i>%</i>
Dział 785 Różne rozliczenia			
	8 600,00	0,00	0,00%
Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe			
	8 600,00	0,00	0,00%
§ 481 Rezerwy			
	8 600,00	0,00	0,00%
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	9 022 510,85 zł	8 342 599,85 zł	92,46 %
Rozdział 90002 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska			
	9 022 510,85 zł	8 342 599,85 zł	92,46 %
§ 302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
<i>Świadczenia wynikające z przepisów BHP dla pracowników Biura Związku</i>			
	1 000,00 zł	62,99 zł	6,30 %
§ 401 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
	440 433,34 zł	436 923,74 zł	99,20%
§ 404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
	37 631,11 zł	31 566,14 zł	83,88 %
§ 411 Składki na ubezpieczenia społeczne			
	87 722,64 zł	83 630,14 zł	95,33%

§ 412 Składki na fundusz pracy oraz Fundusz Solidarnościowy

12 797,67 zł 9 524,17 zł 74,42%

§ 417 Wynagrodzenia bezosobowe

20 000,00 zł 15 140,00 zł 75,70%

§ 421 Zakup materiałów i wyposażenia

Artykuły biurowe, wyposażenie do Biura Związku, sprzęt komputerowy, środki czystości, meble biurowe

303 000,00 zł 186 689,32 zł 61,61%

§ 426 Zakup energii

Zakup energii elektrycznej i wody dla Biura Związku

20 000,00 zł 6 878,66 zł 34,39%

§ 427 Zakup usług remontowych

Naprawa i konserwacja urządzeń biurowych oraz pomieszczeń biurowych

2 000,00 zł 0,00 zł 0,00%

§ 428 Zakup usług zdrowotnych

Badania wstępne pracowników

1 500,00 zł 703,60 zł 46,91%

§ 430 Zakup usług pozostałych

Usługi pocztowe, koszty i prowizje bankowe, odbiór i zagospodarowanie odpadów od mieszkańców, obsługa prawna, usługi sprzątania biura, dzierżawa kserokopiarki

7 993 115,63 zł 7 494 963 94 zł 93,77%

§ 436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

Zakup usług dostępu do internetu, rozmowy stacjonarne i komórkowe

5 000,00 zł 4 655,70 zł 93,11%

§ 440 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe

48 000,00 zł 44 000,00 zł 91,67%

§ 441 Podróże służbowe krajowe

20 000,00 zł 6 755,46 zł 33,78%

§ 443 Różne opłaty i składki

3 000,00 zł 2 248,46 zł 74,95%

§ 444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

11 179,10 zł 11 179,10 zł 100,00%

§ 461 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego

1 000,00 zł 0,00 zł 0,00%

§ 470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

9 000,00 zł 7 678,43 zł 85,32%

§ 471 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający

6 131,36 zł 0,00 zł 0,00%

**III ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW
FINANSOWYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST.
1 PKT 2 I 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH, DOKONANE W TRAKCIE
ROKU BUDŻETOWEGO.**

W 2023 roku nie realizowano wydatków na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

IV. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

W 2023 roku nie realizowano programów wieloletnich.

V. INFORMACJE O STANIE MIENIA

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
Rzeczowy majątek trwały, w tym:	64 750,24 zł	61 091,81 zł	0,00 zł	125 842,05 zł
prawo własności	64 750,24 zł	61 091,81 zł	0,00 zł	125 842,05 zł
inne prawa majątkowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Wartości niematerialne i prawne, w tym:	35 655,48 zł	5 554,68 zł	0,00 zł	41 210,16 zł
prawo własności	35 655,48 zł	5 554,68 zł	0,00 zł	41 210,16 zł
inne prawa majątkowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
SUMA	100 405,72 zł	66 646,49 zł	0,00 zł	167 052,21 zł

Mienie Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na koniec 2023 roku stanowią pozostałe środki trwałe o wartości nabycia poniżej 10 000,00 zł oraz wartości niematerialne i prawne. Pozostałe środki trwałe nabyte w 2023 r. stanowią wyposażenie Biura Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”. Głównie są to: zestawy mebli biurowych, zestawy komputerowe i telefony dla Biura oraz inne drobne wyposażenie na potrzeby funkcjonowania Biura.

Wartości niematerialne i prawne nabyte w 2023 r. stanowią licencje na programy komputerowe służące do księgowania, prowadzenia kadr i płac, ewidencji opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Załączniki:

1. Sprawozdanie z wykonania planu dochodów za 2023 rok – tabela nr 1
2. Sprawozdanie z wykonania planu wydatków za 2023 rok – tabela nr 2
3. Sprawozdanie z wykonania planu przychodów i rozchodów za 2023 rok – tabela nr 3

Załącznik nr 1 do Sprawozdania z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” za 2023 roku

Tabela nr 1: Sprawozdanie z wykonania planu dochodów za 2023 rok

<i>Dział/Rozdział/Paragraf</i>	<i>Plan po zmianach w zł</i>	<i>Dochody wykonane w zł</i>	<i>Dochody wykonane w %</i>
900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska	8 531 110,85 zł	8 697 411,70 zł	101,95%
90002 Gospodarka odpadami komunalnymi	8 343 157,33 zł	8 453 715,04 zł	101,33%
049 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	8 343 157,33 zł	8 453 715,04 zł	101,33%
Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	187 953,52 zł	243 696,66 zł	129,66%
064 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 830,00 zł	20 684,68 zł	130,67%
091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 918,00 zł	19 917,48 zł	223,34%
092 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00 zł	39 947,04 zł	0,00%
096 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1 500,00 zł	1 500,00 zł	100,00%
246 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	161 705,52 zł	161 647,46 zł	99,96%
SUMA	8 531 110,85 zł	8 697 411,70 zł	

Załącznik nr 2 do Sprawozdania z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” za 2023 roku

Tabela nr 2: Sprawozdanie z wykonania planu wydatków za 2023 rok

<i>Dział/Rozdział/Paragraf</i>	<i>Plan po zmianach w zł</i>	<i>Dochody wykonane w zł</i>	<i>Dochody wykonane w %</i>
785 Różne rozliczenia	8 600,00 zł	0,00 zł	0,00%
75818 Rezerwy ogólne i celowe	8 600,00 zł	0,00 zł	0,00%
481 Rezerwy	8 600,00 zł	0,00 zł	0,00%
900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska	9 022 510,85 zł	8 342 599,85 zł	92,46%
90002 Gospodarka odpadami komunalnymi	9 022 510,85 zł	8 342 599,85 zł	92,46%
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	62,99 zł	6,30%
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	440 433,34zł	436 923,74 zł	99,20%
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 631,11	31 566,14 zł	83,88%
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	87 722,64 zł	83 630,14 zł	95,33%
412 Składki na fundusz pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 797,67zł	9 524,17 zł	74,42%
417 Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00 zł	15 140,00 zł	75,70%
421 Zakup materiałów i wyposażenia	303 000,00 zł	186 689,32 zł	61,61%

426 Zakup energii	20 000,00 zł	6 878,66 zł	34,39%
427 Zakup usług remontowych	2 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
428 Zakup usług zdrowotnych	1 500,00 zł	703,60 zł	46,91%
430 Zakup usług pozostałych	7 993 115,63 zł	7 494 963,94 zł	93,77%
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00 zł	4 655,70 zł	93,11%
440 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	48 000,00 zł	44 000,00 zł	91,67%
441 Podróże służbowe krajowe	20 000,00 zł	6 755,46 zł	33,78%
443 Różne opłaty i składki	3 000,00 zł	2 248,46 zł	74,95%
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 179,10zł	11 179,10 zł	100,00%
461 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00 zł	7 678,43 zł	85,32%
471 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 131,36 zł	0,00 zł	0,00%
SUMA	9 031 110,85 zł	8 342 599,85 zł	

Załącznik nr 3 do Sprawozdania z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” za 2023 roku

Tabela nr 3: Sprawozdanie z wykonania planu przychodów i rozchodów za 2023 rok

<i>Klasyfikacja §</i>	<i>Treść</i>	<i>Plan wg uchwały budżetow ej zł</i>	<i>Zmiana planu (+/-)</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>
	Przychody ogółem	0,00 zł	500 000,00 zł	500 000,00 zł	1 144 575,22 zł
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.	0,00 zł	500 000,00 zł	500 000,00 zł	1 144 575,22 zł
	Rozchody ogółem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
SUMA		0,00 zł	500 000,00 zł	500 000,00 zł	1 144 575,22 zł