

UCHWAŁA V/18/2025
ZARZĄDU CELOWEGO ZWIĄZKU GMIN „EKO-LOGICZNI”
z dnia 26 marca 2025 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” oraz informacji o stanie mienia za 2024 rok.

Na podstawie art. 267 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 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 2024 r., poz. 1465 t.j. z późn. zm.) oraz § 28 ust. 3 pkt 6 Statutu Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”(Dz. Urz. Woj. Podkarpackiego z 2021 r., poz. 2976),

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

§ 1.

Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” oraz informację o stanie mienia za 2024 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 2024 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 V/18/ 2025
Zarządu Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”
z dnia 26 marca 2025 roku

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” oraz informacji o stanie mienia za 2024 rok

Plan finansowy Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na rok 2024 został przyjęty Uchwałą Nr XVII/57/2023 Zgromadzenia Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2024 rok, uchwałą tą zaplanowano dochody w wysokości 8 852 806,31 zł oraz wydatki w wysokości 9 445 922,37 zł. Kwotę planowanego deficytu określono na poziomie 593 116,06 zł sfinansowano z przychodów wynikających z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków, które wyniosły 593 116,06 zł.

Uchwałą Nr XVII/55/2024 Zarządu Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 27 marca 2024r. w sprawie zmiany planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2024r. dokonano zmiany w planie finansowym polegającej na przesunięciu środków po stronie wydatków pomiędzy paragrafami. Nie uległa zmianie zaplanowana kwota dochodów oraz wydatków.

Uchwałą Nr XVIII/58/2024 Zarządu Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 25 kwietnia 2024r. w sprawie zmiany planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2024r. dokonano zmiany rozdziału w ramach planu dochodów z rozdziału 90026 na 90002. Nie uległa zmianie zaplanowana kwota dochodów ani wydatków.

Uchwałą Nr II/9/2024 Zgromadzenia Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 04 czerwca 2024r. w sprawie zmiany planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2024r. zwiększono planowane dochody o kwotę przyznanych środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników Biura CZG „Eko-Logiczni” o kwotę 5 496,00 do kwoty 8 858 302,31 zł oraz dokonano zmiany kwoty planowanych wydatków budżetu zwiększając ją do kwoty 9 806 230,22 zł. Kwotę planowanego deficytu określono na poziomie 360 307,85 zł i sfinansowano ją z przychodów wynikających z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków, które wyniosły 354 811,85 zł oraz środków otrzymanych z tytułu finansowania działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników Biura CZG „Eko-Logiczni” w kwocie 5 496,00 zł.

Zarządzeniem Nr 1/2024 Dyrektor Biura Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 28 listopada 2024 r. w sprawie zmiany planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na 2024r. dokonano zmiany w planie finansowym polegającej na przesunięciu środków po stronie wydatków pomiędzy paragrafami. Nie uległa zmianie zaplanowana kwota dochodów oraz wydatków.

Uchwałą Nr VI/26/2024 Zgromadzenia Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” z dnia 18 grudnia 2024r. w sprawie zmiany planu finansowego Celowego Związku Gmin

„Eko-Logiczni” na 2024r. dokonano zmiany w planie finansowym polegającej na zwiększeniu planowanych dochodów z kwoty 8 858 302,31 zł do kwoty 8 892 362,31 zł o kwotę 34 060,00 zł dotacji celowej otrzymanej z administracji rządowej na realizację zadania pn. „Integracja systemu teleinformatycznego Beneficjenta w celu umożliwienia skorzystania z usługi online polegającej na obsłudze elektronicznych transakcji płatniczych na rzecz podmiotów publicznych, których system teleinformatyczny jest zintegrowany z tą usługą oraz kwotę wydatków budżetu określonych na kwotę 9 806 230,22 zł zwiększając ją do kwoty 9 840 290,22 zł o kwotę 34 060,00 zł wydatków związanych z w/w dotacją.

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 31.12.2024 r. zamknęło się kwotami:

- po stronie dochodów w kwocie **8 930 389,31 zł**,
- po stronie wydatków w kwocie **9 773 903,23 zł**,
- osiągnięty wynik wykonania planu finansowego: deficyt w kwocie **843 513,92 zł**.

Pozostałe dane finansowe na dzień 31.12.2024 r.

1. Celowy Związek Gmin „Eko-Logiczni” nie posiada zobowiązań (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z za IV kwartał 2024r.).
2. Celowy Związek Gmin „Eko-Logiczni” posiada należności w wysokości 658 223,25 zł (depozyty na żądanie zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N za IV kwartał 2024r.).
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 750 Administracja publiczna			
	34 060,00 zł	34 060,00 zł	100%
Rozdział 75001 Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej			
	34 060,00 zł	34 060,00 zł	100%
§ 2020 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej			
	34 060,00 zł	34 060,00 zł	100%

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

8 858 302,31 zł 8 896 329,31zł 100,43%

Rozdział 90002 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

8 858 302,31 zł 8 896 329,31zł 100,43%

§ 049 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw

8 669 183,33 zł 8 683 335,02 zł 100,16%

§ 064 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień

Wpływy za koszty upomnień z tytułu opłat zagospodarowania odpadami komunalnymi

16 000,00 zł 26 676,00 zł 166,73%

§ 091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Odsetki za nieterminowe wpłaty z tytułu opłat zagospodarowania odpadami komunalnymi

9 000,00 zł 22 602,22 zł 251,14%

§ 092 Wpływy z pozostałych odsetek

Odsetki od środków na rachunkach bankowych

15 000,00 zł 28 959,54 zł 193,00%

§ 097 Wpływy z różnych dochodów

5 496,00 zł 5 496,00 zł 100,00%

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

143 622,98 zł 129 260,53 zł 89,99 %

II. WYDATKI

Plan wykonanie w zł %

Dział 750 Administracja publiczna

34 060,00 zł 34 060,00 zł 100%

Rozdział 75001 Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej

34 060,00 zł 34 060,00 zł 100%

§ 417 Wynagrodzenia bezosobowe

7 000,00 zł 7 000,00 zł 100 %

§ 430 Zakup usług pozostałych

	27 060,00 zł	27 060,00 zł	100%
Dział 785 Różne rozliczenia			
	9 446,00 zł	0,00 zł	0,00%
Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe			
	9 446,00 zł	0,00 zł	0,00%
§ 481 Rezerwy			
	9 446,00 zł	0,00 zł	0,00%
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	9 796 784,22 zł	9 739 843,23 zł	99,33%
Rozdział 90002 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska			
	9 796 784,22 zł	9 739 843,23 zł	99,33%
§ 302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
<i>Świadczenia wynikające z przepisów BHP dla pracowników Biura Związku</i>			
	500,00 zł	0,00 zł	0,00 %
§ 401 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
	538 902,00 zł	532 287,48 zł	98,00%
§ 404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
	32 954,85 zł	32 954,85 zł	100,00 %
§ 411 Składki na ubezpieczenia społeczne			
	101 078,49 zł	99 435,10 zł	98,00%
§ 412 Składki na fundusz pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			
	11 710,38 zł	11 499,96 zł	98,00%
§ 417 Wynagrodzenia bezosobowe			
	9 840,00 zł	9 840,00 zł	100,00%
§ 421 Zakup materiałów i wyposażenia			

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

67 700,42 zł 65 457,38 zł 96,00%

§ 426 Zakup energii

Zakup energii elektrycznej i wody dla Biura Związku

8 115,02 zł 7 548,74 zł 93,00%

§ 428 Zakup usług zdrowotnych

Badania wstępne pracowników

500,00 zł 277,00 zł 55,00%

§ 430 Zakup usług pozostałych

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

8 922 863,08 zł 8 882 201,36 zł 99,00%

§ 436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

Zakup usług dostępu do internetu, rozmowy stacjonarne i komórkowe

5 000,00 zł 4 618,90 zł 92,00%

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

50 000,00 zł 50 000,00 zł 100,00%

§ 441 Podróże służbowe krajowe

8 000,00 zł 7 077,48 zł 88,00%

§ 443 Różne opłaty i składki

2 500,00 zł 1 948,00 zł 77,00%

§ 444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

16 919,98 zł 16 919,98 zł 100,00%

§ 461 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego

200,00 zł 0,00 zł 0,00%

§ 470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

20 000,00 zł 17 777,00 zł 88,00%

III ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJE 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 2024 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 2024 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:	125 842,05 zł	5 658,90 zł	0,00 zł	131 500,95 zł
prawo własności	125 842,05 zł	5 658,90 zł	0,00 zł	131 500,95 zł
inne prawa majątkowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Wartości niematerialne i prawne, w tym:	41 210,16 zł	2 388,66 zł	0,00 zł	43 598,82 zł
prawo własności	41 210,16 zł	2 388,66 zł	0,00 zł	43 598,82 zł
inne prawa majątkowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
SUMA	167 052,21 zł	8 047,56 zł	0,00 zł	175 099,77 zł

Mienie Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na koniec 2024 roku stanowią pozostałe środki trwałe o wartości nabycia poniżej 10 000,00 zł oraz wartości niematerialne i prawne. Pozostałe środki trwałe nabyte w 2024 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 2024 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 2024 rok – tabela nr 1
2. Sprawozdanie z wykonania planu wydatków za 2024 rok – tabela nr 2
3. Sprawozdanie z wykonania planu przychodów i rozchodów za 2024 rok – tabela nr 3

Załącznik nr 1 do Sprawozdania z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” za 2024 roku

Tabela nr 1: Sprawozdanie z wykonania planu dochodów za 2024 rok

Dział/Rozdział/Paragraf	Plan po zmianach w zł	Dochody wykonane w zł	Dochody wykonane w %
750 Administracja publiczna	34 060,00 zł	34 060,00 zł	100%
75001 Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	34 060,00 zł	34 060,00 zł	100%
2020 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	34 060,00 zł	34 060,00 zł	100%
900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska	8 858 302,31 zł	8 896 329,31 zł	100,43%
90002 Gospodarka odpadami komunalnymi	8 858 302,31 zł	8 896 329,31 zł	100,43%
049 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	8 669 183,33 zł	8 683 335,02 zł	100,16%
064 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16 000,00 zł	26 676,00 zł	166,73%
091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 000,00 zł	22 602,22 zł	251,14%
092 Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00 zł	28 959,54 zł	193,06%
097 Wpływy z różnych dochodów	5 496,00 zł	5 496,00 zł	100,00%

246 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	143 622,98 zł	129 260,53 zł	90,00%
SUMA	8 892 362,31 zł	8 930 389,31 zł	

Załącznik nr 2 do Sprawozdania z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” za 2024 roku

Tabela nr 2: Sprawozdanie z wykonania planu wydatków za 2024 rok

<i>Dział/Rozdział/Paragraf</i>	<i>Plan po zmianach w zł</i>	<i>Wydatki wykonane w zł</i>	<i>Wydatki wykonane w %</i>
750 Administracja publiczna	34 060,00 zł	34 060,00 zł	100%
75001 Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	34 060,00 zł	34 060,00 zł	100%
417 Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00 zł	7 000,00 zł	100%
430 Zakup usług pozostałych	27 060,00 zł	27 060,00 zł	100%
785 Różne rozliczenia	9446,00 zł	0,00 zł	0,00%
75818 Rezerwy ogólne i celowe	9446,00 zł	0,00 zł	0,00%
481 Rezerwy	9446,00 zł	0,00 zł	0,00%
900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska	9 796 784,22 zł	9 739 843,23 zł	99,42%

90002 Gospodarka odpadami komunalnymi	9 796 784,22 zł	9 739 843,23 zł	99,42%
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00 zł	0,00 zł	0,00%
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	538 902,00 zł	532 287,00 zł	98,77%
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 954,85 zł	32 954,85 zł	100,00%
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	101 078,49 zł	99 435,10 zł	98,37%
412 Składki na fundusz pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 710,38 zł	11 499,96 zł	98,20%
417 Wynagrodzenia bezosobowe	9 840,00 zł	9 840,00 zł	100,00%
421 Zakup materiałów i wyposażenia	67 700,42 zł	65 457,38 zł	96,69%
426 Zakup energii	8 115,02 zł	7 548,74 zł	93,02%
428 Zakup usług zdrowotnych	500,00 zł	277,00 zł	55,40%
430 Zakup usług pozostałych	8 922 863,08 zł	8 882 201,36 zł	99,54%
436 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00 zł	4 618,90 zł	92,38%
440 Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	50 000,00 zł	50 000,00 zł	100,00%
441 Podróże służbowe krajowe	8 000,00 zł	7 077,48 zł	88,47%
443 Różne opłaty i składki	2 500,00 zł	1 948,00 zł	77,92%
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 919,98 zł	16 919,98 zł	100,00%

461 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00 zł	0,00 zł	0,00%
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00 zł	1 7 777,00 zł	88,89%
SUMA	9 840 290,22 zł	9 773 903,23 zł	

Załącznik nr 3 do Sprawozdania z wykonania planu finansowego Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” za 2024 roku

Tabela nr 3: Sprawozdanie z wykonania planu przychodów i rozchodów za 2024 rok

Klasyfikacja §	Treść	Plan wg uchwały budżetowej zł	Zmiana planu (+/-)	Plan po zmianach	Wykonanie
	Przychody ogółem	593 116,06 zł	354 811,85 zł	947 927,91 zł	843 513,92 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.	593 116,06 zł	354 811,85 zł	947 927,91 zł	843 513,92 zł
	Rozchody ogółem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
SUMA		593 116,06 zł	354 811,85 zł	947 927,91 zł	843 513,92 zł