

UCHWAŁA NR 7/20
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN ZIEMI KUJAWSKIEJ

z dnia 30 marca 2020 r.

**w sprawie: sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej z siedzibą
w Aleksandrowie Kujawskim za rok 2019.**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz art. 30 ust. 2 pkt. 4, art. 42, art. 61 ust. 2 w zw. z art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.).

Zarząd Związku
uchwala, co następuje:

§ 1. Realizując uchwałę nr I/13/19 Zgromadzenia Związku Gmin Ziemi Kujawskiej z siedzibą w Aleksandrowie Kujawskim z dnia 28 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej na rok 2019 Zarząd Związku przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za rok 2019 następująco:

- 1) Dochody budżetu zrealizowano w wysokości 231 137,11 zł, tj. 51,40 % planowanych dochodów ogółem (pl. 449 717,00 zł) w tym:
 - a) dochody bieżące – 231 137,11 zł
- 2) Wydatki budżetowe zrealizowano w wysokości 236 982,79 zł, tj. 48,41 % planowanych wydatków ogółem (pl. 489 518,00 zł) w tym:
 - a) wydatki bieżące – 236 244,79 zł
 - b) wydatki majątkowe – 738,00 zł
- 3) Rok budżetowy zamknął się deficytem budżetowym w kwocie 5 845,68 zł przy planowanym deficycie w wysokości 39 801,00 zł.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko Pomorskiego.

Przewodniczący Zarządu
ZGZK

Ryszard Borowski

Członek Zarządu ZGZK

Przemysław Jankowski

Członek Zarządu ZGZK

Artur Nenczak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 7/20
Zarządu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej
z dnia 30 marca 2020 r.

Sprawozdanie w ujęciu tabelarycznym z realizacji budżetu za rok 2019 r. - wykonanie dochodów budżetowych ZGZK

Klasyfikacja budżetowa			Plan po zmianach zł	Treść	Wykonanie na 31.12.2019 r. zł	% wykonania w stosunku do planu rocznego
dział	rozdział	paragraf				
1	2	3	4	5	6	7
630	63003	6290	55 319,00	wkład gmin na realizację zadania pn.: „Budowa i przebudowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na obszarze objętym LSR”	0,00	0,00
razem rozdział			55 319,00	x	0,00	0,00
750	75095	2900	193 680,00	wpłaty gmin-składki członkowskie	193 679,50	100,00
razem rozdział			193 680,00	x	193 679,50	100,00
758	75814	0920	1 320,00	należne odsetki	1 432,61	108,53
758	75814	0970	0,00	wpływy z różnych dochodów	25,00	-
razem rozdział			1 320,00	x	1 457,61	110,42
900	90002	0750	36 000,00	dochody z najmu i dzierżawy	36 000,00	100,00
razem rozdział			36 000,00	x	36 000,00	100,00
921	92105	2900	58 001,00	wkład gmin na realizację zadania pn.: „Promocja produktów lokalnych na obszarze objętym LSR”	0,00	0,00
razem rozdział			58 001,00	x	0,00	0,00
921	92109	6290	53 401,00	wkład gmin na realizację zadania pn.: „Przebudowa instalacji wentylacyjnej na instalację klimatyzacji w budynkach pełniących funkcję kulturalną”	0,00	0,00

			51 996,00	wkład gmin na realizację zadania pn.: „Przebudowa obiektów pełniących funkcję kulturalną na obszarze objętym LSR”	0,00	0,00
razem rozdział			105 397,00	x	0,00	0,00
razem dochody			449 717,00	x	231 137,11	51,40

Sprawozdanie w ujęciu tabelarycznym z realizacji budżetu za rok 2019 r. - wykonanie wydatków budżetowych ZGZK

Klasyfikacja budżetowa			Plan po zmianach zł	Treść	Wykonanie na 31.12.2019 r. zł	% wykonania w stosunku do planu rocznego
dział	rozdział	paragraf				
1	2	3	4	5	6	7
600	60016	6050	5 000,00	wydatki inwestycyjne – zadanie inwestycyjne pn.: „Rozbudowa dróg polegająca na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gmin: Aleksandrów Kujawski, Bądkowo, Waganiec, Koneck, Zakrzewo i Raciążek”. Kontynuacja prac nad projektem budowy ścieżek rowerowych dla gmin zrzeszonych w ZGZK.	738,00	14,76
razem rozdział			5 000,00	x	738,00	14,76
630	63003	6050	74 120,00	wydatki inwestycyjne – zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa i przebudowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na obszarze objętym LSR”	0,00	0,00
razem rozdział			74 120,00	x	0,00	0,00
750	75095	3030	15 600,00	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 810,00	82,12
750	75095	4010	96 000,00	wynagrodzenia osobowe	95 318,70	99,29
750	75095	4040	6 000,00	dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 807,23	96,79
750	75095	4110	19 500,00	składka na ZUS	18 131,85	92,98
750	75095	4120	2 500,00	składka na Fundusz Pracy	2 477,61	99,10
750	75095	4170	25 000,00	umowa- zlecenie	24 153,00	96,61
750	75095	4210	6 500,00	materiały i wyposażenie	6 415,68	98,70
750	75095	4270	1 000,00	zakup usług remontowych	332,10	33,21
750	75095	4280	600,00	zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00
750	75095	4300	13 500,00	zakup usług pozostałych	12 939,26	95,85

750	75095	4360	2 000,00	usługi telekomunikacyjne	1 768,90	88,45
750	75095	4400	21 600,00	opłaty za administrowanie i czynsz za budynki, lokale	21 600,00	100,00
750	75095	4410	4 000,00	podróże służbowe krajowe - delegacje	2 851,83	71,30
750	75095	4430	1 400,00	różne opłaty i składki	636,21	45,44
750	75095	4440	2 500,00	odpis na ZFŚS	2 493,52	99,74
750	75095	4700	3 800,00	szkolenia pracowników	3 418,30	89,96
razem rozdział			221 500,00	x	211 154,19	95,33
758	75814	4110	500,00	składka na ZUS	358,60	71,72
758	75814	4170	2 000,00	składka na ZUS	2 000,00	100,00
758	75814	4210	1 188,00	materiały i wyposażenie	1 188,00	100,00
758	75814	4300	14 812,00	zakup usług pozostałych	14 812,00	100,00
758	75814	4530	7 000,00	podatek od towarów i usług VAT	6 732,00	96,17
razem rozdział			25 500,00	x	25 090,60	98,39
921	92105	4300	58 001,00	wydatki związane z realizacją zadania pn.: „Promocja produktów lokalnych na obszarze objętym LSR”	0,00	0,00
razem rozdział			58 001,00	x	0,00	0,00
921	92109	6050	53 401,00	wydatki inwestycyjne – zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa instalacji wentylacyjnej na instalację klimatyzacji w budynkach pełniących funkcję kulturalną”	0,00	0,00
			51 996,00	wydatki inwestycyjne – zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa obiektów pełniących funkcję kulturalną na obszarze objętym LSR”	0,00	0,00
razem rozdział			105 397,00	x	0,00	0,00
razem wydatki			489 518,00	x	236 982,79	48,41

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 7/20
Zarządu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej
z dnia 30 marca 2020 r.

**INFORMACJE O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
na dzień 31-12-2019 r.**

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa środka trwałego	Wzrost wartości	Zmniejszenie wartości	Wartość na dzień 31.12.2019 r. (bez uwzględnienia odpisów amortyzacyjnych)	Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych – z rubryki 6 zestawienia przypada na:							Dochody uzyskane w 2019 roku	Plan dochodów na 2020 rok
						Prawo własn.	Mienia w zarządzie	Wierzytelności	Użytko-wieczyste	Najem	Dzierżawa	Inne		
1.	Grunty o powierzchni 5,0100 ha w Służewie KW 25078 zrehabilitowane stare wysypisko odpadów komunalnych	1997r.- 10.020,00 669.037,36	-	-	10.020,00 669.037,36	Własne	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Ruchomości wydierżawione PUP EKOSKŁAD Sp. z o.o. w Służewie: - przesiewacz bębnowy (sito – 564.297,67 zł) - linia sortownicza do sortowania odpadów 8-stanowiskowa (390.777,23 zł) - rębak do gałęzi SKORPION (32.900,00 zł) - kontenery KP-7 5 szt. (7.600,00 zł) - kuchnia gazowa - butla gazowa - chłodziarka ZANUSSI - krzesła, biurko		-	-		Własne wydierżawione spółce PUP „EKOSKŁAD”	-	-	-	-	-	-	36.000,00	36.000,00

	w/g załącznika do umowy dzierżawy													
3.	Pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych „AT-2” (15 szt.) „Siatkowe” (35 szt.)	37.027,00	-	-	37.027,00	Własne przekazane w użyczenie gminom należących do ZGZK	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Udziały w PUP „EKOSKŁAD” Sp. z o.o. w Służewie	3.992.500,00	-	-	3.992.500,00	100% udziału	-	-	-	-	-	-	-	-
OGÓLEM:		x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	36.000,00	36.000,00

Informacja:

- W 2019 roku Spółka P.U.P. „EKOSKŁAD” nie posiadała zaległości z tytułu czynszu dzierżawnego.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
ZWIĄZKU GMIN ZIEMI KUJAWSKIEJ
ZA ROK 2019.**

Budżet ZGZK na rok 2019 uchwalony został dnia 28.01.2019 r., uchwałą nr I/13/19 Zgromadzenia Związku Gmin Ziemi Kujawskiej:

po stronie dochodów plan wynosił 449 717,00 zł,
natomiast po stronie wydatków plan ustalono w wysokości..... 489 518,00 zł.

Zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 39 801,00 zł, który planowano pokryć nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

W roku 2019 Zgromadzenie Związku wprowadziło zmianę w budżecie ZGZK uchwałą:
nr III/19/19 z dnia 30.09.2019 r.

Natomiast Zarząd Związku dokonał 3 zmian uchwałami:

nr 2/19 z dnia 04.04.2019 r.

nr 3/19 z dnia 03.10.2019 r.

nr 6/19 z dnia 29.11.2019 r.

Realizacja budżetu za rok 2019 przedstawiała się następująco:

I. DOCHODY

Dochody zrealizowano w wysokości 231 137,11 zł
co stanowiło 51,40 % planu dochodów ogółem (pl. 449 717,00 zł)

Źródłami dochodów budżetowych ZGZK były:

- 1) Wpłaty czynszu za wdzierżawienie Międzygminnego Składowiska Odpadów w Służewie ruchomości w wysokości 36 000,00 zł co stanowi 100% planowanych dochodów z tego tytułu (pl. 36 000,00 zł).
- 2) Dochody z tytułu składek członkowskich wynosiły 193 679,50 zł tj. 100 % zaplanowanych dochodów z tego tytułu (pl. 193 680,00 zł).
- 3) Wpływy z różnych dochodów i rozliczeń (provizja dla płatnika) wyniosły 25,00 zł
- 4) Dochody z tytułu odsetek od środków na koncie ZGZK wyniosły 1 432,61 zł

Niska realizacja dochodów jest spowodowana sytuacją, iż w 2019 roku Związek Gmin Ziemi Kujawskiej z powodu konieczności zmiany statutu nie zrealizował zadań w ramach programów Lokalnej Strategii Rozwoju. W związku powyższym nie zostały zrealizowane planowane dochody w wysokości 218 717,00 zł co stanowiło 48,63 % planu dochodów ogółem.

II. WYDATKI

Plan wydatków zrealizowano w wysokości 236 982,79 zł
co stanowiło 48,41 % planowanych wydatków ogółem (pl. 489 518,00 zł)

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- 1) W dziale „Transport i łączność” wydatki wykonano w wysokości 738,00 zł, stanowiły 14,76 % planu wydatków (pl. 5 000,00 zł) tego działu i obejmowały:
 - wydatki poniesione na uzupełnienie dokumentacji w ramach zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa dróg polegająca na budowie ścieżek rowerowych i pieszo-rowerowych na terenie gmin: Aleksandrów Kujawski, Bądkowo, Waganiec, Koneck, Zakrzewo i Raciążek”.

Związek Gmin Ziemi Kujawskiej w dniu 11.07.2019 r. złożył wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

2) W dziale „Administracja publiczna” wydatki wykonano w wysokości 211 154,19 zł co stanowiło 95,33 % planu wydatków (pl. 221 500,00 zł) tego działu i obejmowały:

- a) wydatki na rzecz osób fizycznych związane z wypłatą diet przedstawicielom za udział w Zgromadzeniu, członkom komisji oraz Przewodniczącemu i Zastępcy Przewodniczącego Zarządu w wysokości 12 810,00 zł (pl. 15 600,00 zł)
- b) wydatki na wynagrodzenia osobowe brutto oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wyniosły 101 125,93 zł i dotyczyły wynagrodzeń dla pracowników ZGZK (pl. 102 000,00 zł)
- c) składki ZUS od pracodawcy oraz Fundusz Pracy wyniosły 20 609,46 zł (pl. 22 000,00 zł)
- d) wydatki związane z zakupami bieżącymi i wyposażeniem (sprzęty biurowe, art. spożywcze, art. chemiczne, papier) wyniosły 6 415,68 zł (pl. 6 500,00 zł)
- e) wynagrodzenia bezosobowe dotyczące umów – zleceń (obsługa prawna, obsługa informatyczna) wyniosły 24 153,00 zł (pl. 25 000,00 zł)
- f) wydatki na usługi remontowe wyniosły 332,10 zł i dotyczyły napraw kserokopiarki (pl. 1 000,00 zł)
- g) wydatki na usługi telekomunikacyjne zrealizowano w kwocie 1 768,90 zł (pl. 2 000,00 zł)
- h) wydatki na delegacje służbowe wyniosły 2 851,83 zł i dotyczyły wyjazdów pracowników biura oraz Przewodniczącego Zarządu ZGZK (pl. 4 000,00 zł)
- i) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniosły 2 493,52 zł (pl. 2 500,00 zł)
- j) wydatki na szkolenia pracowników wyniosły 3 418,30 zł i dotyczyły m.in. udziału pracowników Biura ZGZK w seminarium samorządowym (pl. 3 800,00 zł)
- k) opłaty za administrowanie i czynsz wyniosły 21 600,00 zł (pl. 21 600,00 zł)
- l) zakup usług pozostałych oraz opłaty i składki (konserwacja oprogramowania, usługi pocztowe, ubezpieczenie) wyniosły 13 575,47 zł (pl. 14 900,00 zł)
- m) nie poniesiono wydatków na usługi zdrowotne (pl. 600,00 zł)

3) W dziale „Różne rozliczenia” wydatki wyniosły 25 090,60 zł co stanowiło 98,39 % planu (pl. 25 500 zł) i dotyczyły:

- a) zakup usług związanych z inicjatywą przeprowadzenia pokazów edukacyjnych dla dzieci i młodzieży (pokazy, warsztaty, plakaty, ulotki itp.) w wysokości 14 812,00 zł (pl. 14 812,00 zł)
- b) zakup upominków dla uczestników warsztatów w wysokości 1 188,00 zł (pl. 1 188,00 zł)

Na przeprowadzenie pokazów edukacyjnych wykorzystano kwotę 16 000,00 zł, którą Związek Gmin otrzymał w 2018 roku w formie darowizny od Fundacji "ENERGA,,,

- c) umowę zlecenia (wraz z składkami ZUS) z osobą odpowiedzialną za koordynację przy organizacji festynu edukacyjnego 2 358,60 zł (pl. 2 500,00 zł)
- c) podatek VAT płatny do Urzędu Skarbowego 6 732,00 zł (pl. 7 000,00 zł)

Podobnie jak przy dochodach na niskie wykonanie wydatków wpływ miał brak możliwości realizacji zadań w ramach programów Lokalnej Strategii Rozwoju. W związku powyższym nie zostały zrealizowane planowane wydatki w wysokości 237 518,00 zł co stanowiło 48,52 % planu wydatków ogółem.

III.

Wykonanie budżetu za rok 2019 zamknięto deficytem budżetowym w wysokości 5 845,68 zł przy planowanym deficycie w wysokości 39 801,00 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. uzyskano deficyt operacyjny (różnica między dochodami, a wydatkami bieżącymi) w wys. 5 107,68 zł przy planowanym deficycie operacyjnym (różnica między dochodami, a wydatkami bieżącymi planowanymi) w wys. 16 000,00 zł.

Znaczący wpływ na wysokość deficytu w 2019 roku miało wykorzystanie darowizny w wysokości 16 000,00 zł, którą Związek Gmin otrzymał w 2018 roku.

Stan środków ZGZK na rachunku bankowym na dzień 31.12.2019 r. wynosi 429 205,19 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. Związek Gmin Ziemi Kujawskiej nie posiadał zobowiązań ani należności wymagalnych.