



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO

Łódź, dnia 23 stycznia 2026 r.

Poz. 731

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Związku Międzygminnego "BZURA" za rok 2024

Budżet Związku Międzygminnego „BZURA” na 2024 rok został ustalony uchwałą Nr XXVI/80/2024 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „BZURA” z dnia 24 stycznia 2024r. i wynosił:

po stronie dochodów	4 085 394,48 zł
po stronie wydatków	16 685 464,65 zł

Po zmianach w trakcie roku, budżet na 31.12.2024 roku wynosi:

dochody	12 419 995,98 zł.
wydatki	12 419 995,98 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO:

Planowane dochody ogółem w kwocie 12 419 995,98zł wykonano w wysokości 12 633 439,29zł tj. 101,72% w tym:

1. dochody bieżące planowane w kwocie 9 390 053,46zł wykonano w wysokości 9 709 237,28zł tj. 103,40%

2. dochody majątkowe planowane w kwocie 3 029 942,52zł z wykonaniem 2 924 202,01zł., tj . 96,51%.
zgodnie z załącznikiem nr 1.

DZIAŁ 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Do budżetu wpłynęła kwota 600,00zł. tytułem tymczasowego zajęcia pasa działki celem ułożenia przyłącza kablowego.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan **dochodów bieżących** w tym dziale wynosił 877 812,00zł i został wykonany w wysokości 877 812zł (100,00%), są to wpływy z tytułu wpłat gmin członkowskich na realizację przez związek jej zadań statutowych bieżących.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody tego działu to odsetki od lokat bankowych, w roku 2024 wpłynęła do budżetu kwota 542 054,79zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody zaplanowane w kwocie 11 242 183,98 zł., zostały zrealizowane w kwocie 11 212 972,50 zł.:

- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych - zwrot kosztów procesu przeciwko firmie STRABAG spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, kwota 200.000,00zł.,

- wpływy z różnych opłat, kwota 26 267,00zł., zwrot kosztów zastępstwa procesowego,
- odsetki od zasądzonej kwoty w sprawie z firmą Strabag – 2 692 319,30zł.,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów, zwrot kary umownej od firmy Strabag w związku z zejściem z placu budowy Regionalnego Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Piaskach Bankowych – 4 959 184,19zł.
- wpłynęły środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (współfinansowanie UE) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na realizację zadania „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych ZM BZURA” – refundacja poniesionych wydatków
 - 1 874 454,00zł. Na zadanie uzbrojenie terenu został złożony wniosek o dofinansowanie w ramach ogłoszonego konkursu przez Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w Łodzi w ramach Osi priorytetowej II: Innowacyjna i konkurencyjna gospodarka, Działania II.1: Otoczenie biznesu, Poddziałanie II.1.1: Tereny inwestycyjne. Związek Międzygminny BZURA otrzymał dofinansowanie na to zadanie w kwocie 3.181.074,54zł. Zadanie realizowano w latach 2020 – 2023.
- wpłynęła zaległa wpłata Gminy Bielawy na budowę Regionalnego Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Piaskach Bankowych – 58 363,15zł.,
- na realizację zadania “A FRONTrunner approach to Systemic circular, Holistic & Inclusive solutions for a new Paradigm of territorial circular economy” („Podejście FRONTrunner, przejście do obiegu zamkniętego i odpornej przyszłości: wdrażanie rozwiązań systemowych przy wsparciu lokalnych klastrów i rozwój regionalnych programów innowacji opartych na społeczności – FRONTSHIP”) realizowanego w ramach dotacji z Komisji Europejskiej programu Horyzont 2020, do budżetu wpłynęła kwota w rozdziale 90080 Działalność badawczo-rozwojowa o kwotę 411 000,00zł. na zadania bieżące,
 - na zadanie inwestycyjne w rozdziale 90080 „Budowa prototypowej instalacji do przetwarzania odpadów organicznych w procesie fermentacji beztlenowej”, wpłynęła do budżetu roku 2024 kwota 991 384,86zł.

REALIZACJA WYDATKÓW PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO:

Planowane wydatki ogółem w kwocie 12 419 995,98zł wykonano w wysokości 3 190 951,88 zł tj. 25,69% w tym:

1. wydatki bieżące planowane w kwocie 1 247 548,78zł wykonano w wysokości 947 854,82zł tj. 82,60%
2. wydatki majątkowe planowane w kwocie 9 770 062,34zł wykonano w wysokości 842.752,85zł tj. 8,63%,
3. wydatki bieżące – środki z unii europejskiej, plan 411 000,00zł. wykonane zostały w kwocie 408 959,35 zł. (99,50%),
4. wydatki majątkowe– środki z unii europejskiej, plan 991 384,86zł., wykonanie 991 384,86zł.

zgodnie z załącznikiem nr 2.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosił 1 147 548,78zł, wykonany został w kwocie 947 854,82 zł. (82,60%).

W ramach tej kwoty poniesiono wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem biura, zatrudnieniem pracowników i utrzymaniem lokalu.

Poniesiono koszty m.in. na wynagrodzenia i pochodne oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne należne za 2023 rok, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakupy materiałów i wyposażenia (w tym prenumerata prasy, środki czystości, druki, zakup artykułów biurowych, zakup sprzętu biurowego, wydatki na artykuły spożywcze i napoje na spotkania) zakup energii elektrycznej, badania lekarskie, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej, zakup usług dostępu do sieci Internet, zakup usług pozostałych (w tym usługi informatyczne, opłaty pocztowe i bankowe, konserwacja sprzętu, usługi transportowe) oraz podróże służbowe krajowe, opłaty sądowe i ubezpieczenie wyposażenia biura, czynsz za lokal na potrzeby biura Związku, a także podatek rolny i leśny za 2024 rok, opłaty sądowe, zostało wypłacone wynagrodzenie tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego za sprawę przeciwko firmie Strabag.

Sfinansowano koszty projektu dofinansowanego przez WFOŚiGW z edukacji ekologicznej, dotacja wpłynęła w 2025 roku.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Rezerwa ogólna w wysokości 100.000,00 zł nie została rozdysponowana.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym zaplanowane wydatki w wysokości 11 172 447,20zł zostały wykonane w kwocie 2 243 097,06zł., przeznaczone były na realizację poniższych zadań:

1. zadanie pn. „*Centrum Cyrkularności Bzura – etap pierwszy Budowa Regionalnego Zakładu Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Piaskach Bankowych*” – wydatkowana kwota na to zadanie to 120 189,11zł., wydatki poniesiono głównie na doradztwo prawne aktualizację kosztorysów, opracowanie studium wykonalności i wniosku do NFOŚiGW na budowę Centrum Cyrkularności.

2. na zadanie pn. „*Zagospodarowanie terenu pod edukację ekologiczną*”, poniesiono wydatki w kwocie 67 650,00zł.

3. na zadanie pn. „*Budowa placu manewrowego oraz stanowiska czerpania wody p.poż*” wydatkowano kwotę 394 158,60zł. wykonano plac manewrowy wraz ze stanowiskiem do czerpania wody,

4. działalność badawczo – rozwojowa, poniesiono wydatki w związku z realizacją programu Horyzont 2020, projektu badawczego pn. “*A FRONTrunner approach to Systemic circular, Holistic & Inclusive solutions for a new Paradigm of territorial circular economy*” („*Podejście FRONTrunner, przejście do obiegu zamkniętego i odpornej przyszłości: wdrażanie rozwiązań systemowych przy wsparciu lokalnych klastrów i rozwój regionalnych programów innowacji opartych na społeczności – FRONTSHIP*”), wydatkowana kwota to 408 959,35 zł. głównie na wynagrodzenia dla pracowników realizujących to zadanie, udział w konferencjach i szkoleniach zagranicznych.

Budowa prototypowej instalacji do przetwarzania odpadów organicznych w procesie fermentacji beztlenowej”, realizacja przewidziana była w latach 2021 -2024, kwota wydatkowana na to zadanie w roku 2024 to 1 252 140,00 zł.

Realizację wydatków majątkowych przedstawia załącznik **nr 3**.

Sprawozdanie o nadwyżce/ deficycie przedstawia załącznik **nr 4**.

Budżet Związku Międzygminnego „BZURA” na koniec 2024 roku zamknął się nadwyżką w wysokości 9 442 487,41zł.

Związek nie posiadał zobowiązań wymagalnych, nie udzielał poręczeń ani gwarancji, nie posiadał należności wymagalnych na dzień 31 grudnia 2025 roku.

WYDATKI NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 i 3

Związek Międzygminny BZURA realizował w 2024 roku wydatki w ramach programów finansowych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

Plan wydatków przyjęty uchwałą budżetową na rok 2024 zakładał realizację projektów:

- w zakresie wydatków majątkowych:

„*Budowa prototypowej instalacji do przetwarzania odpadów organicznych w procesie fermentacji beztlenowej*”. Zaplanowana pierwotna kwota w budżecie to 558 024,82zł. W trakcie roku dokonywano zmian wydatków na to zadanie, plan po zmianach stanowił kwotę 1.500.000,00zł. z realizacją w 2024 roku - 1 252 140,00zł. Na to zadanie zostały pozyskane środki w ramach realizacji projektu badawczego pn. “*AFRONTrunner approach to Systemic circular, Holistic & Inclusive solutions for a new Paradigm of territorial circular economy*” („*Podejście FRONTrunner, przejście do obiegu zamkniętego i odpornej przyszłości: wdrażanie rozwiązań systemowych przy wsparciu lokalnych klastrów i rozwój regionalnych programów innowacji opartych na społeczności – FRONTSHIP*”) realizowanego w ramach dotacji z Komisji Europejskiej programu Horyzont 2020.”,

- w zakresie wydatków bieżących:

„Wdrażanie rozwiązań systemowych przy wsparciu lokalnych klastrów i rozwój regionalnych programów innowacji opartych na społeczności – FRONTSHIP”, kwota zaplanowana w budżecie roku 2024 - 411.000,00zł. wydatkowano zaś 408 959,35 zł. W ramach tej kwoty były to wydatki głównie administracyjne związane z obsługą powyższego projektu, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, materiały biurowe, szkolenia, spotkania z partnerami projektu, wyjazdy krajowe i zagraniczne.

Członek Zarządu Związku

Przemysław Milczarek

DOCHODY**Załącznik Nr 1**

Dział	Rozdz.	§	TREŚĆ	Plan na 2024r.	Wykonanie za 2024r.	% (kol. 6:5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	600,00	0,00
	70005			0,00	600,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	600,00	0,00
			<i>Dochody bieżące</i>	0,00	600,00	0,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	877 812,00	877 812,00	100,00
	75023		Urzędy gmin	877 812,00	877 812,00	100,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	877 812,00	877 812,00	100,00
			<i>Dochody bieżące</i>	877 812,00	877 812,00	100,00
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	300 000,00	542 054,79	180,68
	75814		RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	300 000,00	542 054,79	180,68
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300 000,00	542 054,79	180,68
			<i>Dochody bieżące</i>	300 000,00	542 054,79	180,68
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	11 242 183,98	11 212 972,50	99,74
	90002		GOSPODARKA ODPADAMI	9 839 799,12	9 810 587,64	99,70
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	200 000,00	200 000,00	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	26 685,43	26 267,00	98,43
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 615 371,84	2 692 319,30	102,94
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	4 959 184,19	4 959 184,19	100,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 038 557,66	1 874 454,00	91,95
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	58 363,15	0,00
	90080		Działalność badawczo-rozwojowa	1 402 384,86	1 402 384,86	100,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	411 000,00	411 000,00	100,00

		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	991 384,86	991 384,86	100,00
			<i>Dochody majątkowe</i>	<i>3 029 942,52</i>	<i>2 924 202,01</i>	96,51
			<i>Dochody bieżące</i>	<i>8 212 241,46</i>	<i>8 288 770,49</i>	100,93
			OGÓŁEM	12 419 995,98	12 633 439,29	101,72
			w tym:			
			DOCHODY BIEŻĄCE	9 390 053,46	9 709 237,28	103,40
			DOCHODY MAJĄTKOWE	3 029 942,52	2 924 202,01	96,51

WYDATKI**Załącznik Nr 2**

Dział	Rozdz.	§	TREŚĆ	Plan na 2024r.	Wykonanie za 2024r.	% (kol. 6:5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 147 548,78	947 854,82	82,60
	75023		Urzędy gmin	1 147 548,78	947 854,82	82,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe	651 685,43	550 480,69	84,47
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	67 211,18	67 211,18	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	102 788,82	86 805,35	84,45
		4120	Składki na Fundusz Pracy	16 000,00	11 384,40	71,15
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	29 700,05	99,00
			<i>Wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>867 685,43</i>	<i>745 581,67</i>	85,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	20 899,39	59,71
		4260	Zakup energii	2 000,00	1 169,80	58,49
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	150,00	30,00
		4300	Zakup usług pozostałych	173 000,00	117 708,74	68,04
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	5 000,00	3 984,61	79,69
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 000,00	26 907,30	89,69
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	8 919,31	89,19
		4430	Różne opłaty i składki	1 526,23	1 356,88	88,90
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 337,12	19 337,12	100,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	1 500,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	340,00	17,00
			<i>Wydatki bieżące - zadania statutowe</i>	<i>279 863,35</i>	<i>202 273,15</i>	72,28
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	100 000,00	0,00	0,00
	75818		REZERWY OGÓLNE I CELOWE	100 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	100 000,00	0,00	0,00
			<i>Wydatki bieżące - zadania statutowe</i>	<i>100 000,00</i>	<i>0,00</i>	0,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	11 172 447,20	2 243 097,06	20,08
	90002		GOSPODARKA ODPADAMI	9 181 447,20	514 347,71	5,60
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 181 447,20	514 347,71	5,60
			<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>9 181 447,20</i>	<i>514 347,71</i>	5,60
	90080		Działalność badawczo-rozwojowa	1 991 000,00	1 728 749,35	86,83
		4017	Wynagrodzenia osobowe	308 000,00	306 000,00	99,35
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 795,81	39 795,81	100,00

	4127	Składki na Fundusz Pracy	8 000,00	8 000,00	100,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	5 950,00	5 950,00	100,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	9 177,79	9 177,79	100,00
	4267	Zakup energii	800,00	800,00	100,00
	4307	Zakup usług pozostałych	7 608,74	7 608,74	100,00
	4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00	1 000,00	100,00
	4407	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 000,00	20 000,00	100,00
	4417	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	959,35	95,94
	4427	Podróże służbowe zagraniczne	9 667,66	9 667,66	100,00
		<i>Wydatki bieżące - realizowane ze środków z budżetu unii europejskiej</i>	<i>411 000,00</i>	<i>408 959,35</i>	<i>99,50</i>
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	588 615,14	328 405,14	55,79
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	991 384,86	991 384,86	100,00
		<i>Wydatki majątkowe - realizowane ze środków z budżetu unii europejskiej</i>	<i>1 580 000,00</i>	<i>1 319 790,00</i>	<i>83,53</i>
		<i>Wydatki bieżące - realizowane ze środków z budżetu unii europejskiej</i>	<i>411 000,00</i>	<i>408 959,35</i>	<i>99,50</i>
OGÓLEM			12 419 995,98	3 190 951,88	25,69
w tym:					
WYDATKI BIEŻĄCE			1 658 548,78	1 356 814,17	81,81
<i>Wydatki bieżące jednostek budżetowych - wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>			<i>867 685,43</i>	<i>745 581,67</i>	<i>85,93</i>
<i>Wydatki bieżące jednostek budżetowych - zadania statutowe</i>			<i>379 863,35</i>	<i>202 273,15</i>	<i>53,25</i>
<i>Wydatki bieżące - realizowane ze środków z budżetu unii europejskiej</i>			<i>411 000,00</i>	<i>408 959,35</i>	<i>0,00</i>
<i>Wydatki bieżące - świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
WYDATKI MAJĄTKOWE			10 761 447,20	1 834 137,71	17,04

Realizacja wydatków inwestycyjnych

Załącznik Nr 3

Lp.	Dział	Rozdział	Rodzaj wydatku	Plan na 2024r.	Wykonanie za 2024 r.	% (kol. 7:6)	Zakres wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
1	900	90002	Centrum Cykularności Bzura - etap pierwszy budowa Regionalnego Zakładu Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Piaskach Bankowych	8 778 947,20	120 189,11	1,37	aktualizacja kosztorysów, opracowanie studium wykonalności i wniosku do NFOŚiGW na budowę Centrum Cykularności, doradztwo prawne
2	900	90080	Zagospodarowanie terenu pod edukację ekologiczną	80 000,00	67 650,00	84,56	utwardzenie terenu - roboty ziemne
3	900	90002	Budowa placu manewrowego oraz stanowiska czerpania wody p.poż	402 500,00	394 158,60	97,93	dokumentacja techniczna placu manewrowego., wybudowanie stanowiska czerpania wody, montaż odcinka ssawnego ppoż., wykonanie rowów melioracyjnych, montaż płyt ażurowych, nadzór inwestorski,
4	900	90080	Budowa prototypowej instalacji do przetwarzania odpadów organicznych w procesie fermentacji beztlenowej	1 500 000,00	1 252 140,00	83,48	zakupm materiałów i montaż instalacji doświadczalnej do fermentacji bioodpadów kuchennych
Ogółem				10 761 447,20	1 834 137,71	17,04	

Załącznik Nr 4

Sprawozdanie o nadwyżce/deficycie

Lp.	Treść	Plan na 2024r.	Wykonanie za 2024r.
1	2	4	5
1.	A. DOCHODY	12 419 995,98	12 633 439,29
2.	- dochody bieżące	9 390 053,46	9 709 237,28
3.	- dochody majątkowe	3 029 942,52	2 924 202,01
4.	B. WYDATKI	12 419 995,98	3 190 951,88
5.	- wydatki bieżące	1 658 548,78	1 356 814,17
6.	-wydatki majątkowe	10 761 447,20	1 834 137,71
7.	C. NADWYŻKA/ DEFICYT (A-B)	0,00	9 442 487,41