



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 18 maja 2023 r.

Poz. 6228

UCHWAŁA NR 1/2023
ZARZĄDU MIĘDZYGMINNEGO ZWIĄZKU "ZIEMIA OSTROWSKA

z dnia 27 marca 2023 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Związku za 2022 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1079, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414) uchwala się co następuje:

§ 1. Przedstawia się Zgromadzeniu Międzygminnego Związku „Ziemia Ostrowska” i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu Związku za 2022 rok.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu Związku

Jerzy Bauer

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu Międzygminnego Związku
„Ziemia Ostrowska” za 2022 rok. Część tabelaryczna
DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan według uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2022 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r.	% wykonania
750			Administracja publiczna	14 900,00	14 900,00	14 250,20	95,64
	75095		Pozostała działalność	14 900,00	14 900,00	14 250,20	95,64
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	14 900,00	14 900,00	14 250,20	95,64
758			Różne rozliczenia	100,00	100,00	134,01	134,01
	75814		Różne rozliczenia finansowe	100,00	100,00	134,01	134,01
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	134,01	134,01
RAZEM				15 000,00	15 000,00	14 384,21	95,90

WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan według uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2022 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r.	% wykonania
750			Administracja publiczna	9 900,00	11 000,00	10 784,21	98,04
	75095		Pozostała działalność	9 900,00	11 000,00	10 784,21	98,04
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 200,00	8 020,70	8 020,70	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	612,00	612,00	609,68	99,62
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 488,00	1 667,30	1 618,83	97,100
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	73,50	73,50	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	269,00	269,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	357,50	192,50	53,85
758			Różne rozliczenia	100,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	100,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	100,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 000,00	4 000,00	3 600,00	90,00
	92195		Pozostała działalność	5 000,00	4 000,00	3 600,00	90,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	4 000,00	3 600,00	90,00
RAZEM				15 000,00	15 000,00	14 384,21	95,90

Część opisowa

Budżet Międzygminnego Związku „Ziemia Ostrowska” na rok 2022 został uchwalony przez Zgromadzenie Związku w dniu 27 stycznia 2022 r. na mocy uchwały Nr VII/25/2022. W ciągu roku podjęto następujące uchwały w sprawie zmiany uchwały budżetowej:

- uchwała Zarządu Międzygminnego Związku „Ziemia Ostrowska” Nr 4/2022 z dnia 26 września 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2022. Dokonano zmiany wydatków budżetu Związku w następujących pozycjach:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750	75095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	73,50	73,50
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	169,00	269,00
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	-242,50	257,50
razem				600,00	0,00	600,00

- uchwała Zgromadzenia Międzygminnego Związku „Ziemia Ostrowska” Nr IX/33/2022 z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2022. Dokonano zmiany wydatków budżetu Związku w następujących pozycjach:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750	75095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 200,00	820,70	8 020,70
750	75095	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 488,00	179,30	1 667,30
921	92195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	-500,00	0,00
921	92195	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	-500,00	4 000,00
razem				13 688,00	0,00	13 688,00

- uchwała Zarządu Międzygminnego Związku „Ziemia Ostrowska” Nr 7/2022 z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2022. Dokonano zmiany wydatków budżetu Związku w następujących pozycjach:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	257,50	100,00	357,50
758	75818	4810	Rezerwy	100,00	-100,00	0,00
razem				357,50	0,00	357,50

Wykonanie dochodów i wydatków wg klasyfikacji budżetowej za 2022 rok przedstawia się następująco:

I. DOCHODY

Plan dochodów bieżących na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniósł 15 000,00 zł, wykonanie wyniosło 14 384,21 zł. Na dzień 31 grudnia 2022 roku dochody zrealizowane stanowią 95,90% planowanych. Dochodów majątkowych nie planowano.

Dział 750 rozdział 75095

§ 2900 – Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących.

Plan dochodów na dzień 31 grudnia 2022r. w tym paragrafie wyniósł 14 900,00 zł., wykonanie wyniosło – 14 250,20 zł. co stanowi 95,64% dochodów planowanych. Dochody pochodziły z wpłat gmin należących do Związku w tym:

Miasto Ostrow Mazowiecka	4 985,20 zł
Gmina Nur	1 244,80 zł
Gmina Boguty Panki	1 212,80 zł
Gmina Szulborze Wielkie	1 026,00 zł
Gmina Małkinia Górna	2 998,80 zł
Gmina Wąsewo	1 542,40 zł
Gmina Brok	1 240,20 zł

Dochody w 2022 roku nieznacznie spadły w stosunku do roku 2021 z powodu zmniejszającej się liczby ludności w gminach należących do Związku. Głównym źródłem dochodów były wpłaty gmin będących członkami Związku w wysokości określonej w Uchwale Zgromadzenia Międzygminnego Związku „Ziemia Ostrowska” Nr XIV z dnia 20 marca 2002 r. tj. kwota stała 700,00 zł i 0,20 zł od jednego mieszkańca gminy. Dochody w 2021 r. wyniosły – 14 373,40 zł, a 2022 r. – 14 250,20 zł. Dynamika 99,15%.

Dział 758 rozdział 75814

§ 0920 – wpływy z pozostałych odsetek.

Dochody w tym paragrafie stanowiły wyłącznie odsetki od środków na rachunkach bankowych. Plan dochodów na dzień 31 grudnia 2022 roku w tym paragrafie wyniósł 100,00 zł., wykonanie wyniosło 134,01 zł.

co stanowi 134,01% planowanych. Dochody w 2021 r. wyniosły – 0,67 zł, a w 2022 r. wyniosły – 134,01 zł. Dynamika – 20 001,50 %.

II. WYDATKI

Plan wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2022 r. wyniósł 15 000,00 zł., wykonanie wyniosło 14 384,21 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki zrealizowane stanowią 95,90 % planowanych. Wydatków majątkowych nie planowano. Wykonanie wydatków bieżących według klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 750, rozdział 75095

§ 4010– wynagrodzenie osobowe pracowników – 8 020,70 zł wynagrodzenie 1/8 etatu księgowej oraz nagroda dla poprzedniej głównej księgowej

§ 4040– dodatkowe wynagrodzenie roczne – 609,68 zł

§ 4110– składki na ubezpieczenie społeczne – 1 618,83 zł

§ 4120– składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 73,50 zł

§ 4210– zakup materiałów i wyposażenia – 269,00 zł

§ 4300– zakup usług pozostałych – 192,50 zł Ogółem wydatki w dziale 750 - Administracja publiczna wyniosły 10 784,21 zł co stanowi 98,04 % planowanych.

Dział 758, rozdział 75818

Wydatki w dziale 758 rozdziale 75818 w okresie sprawozdawczym wyniosły 0 zł

Dział 921, rozdział 92195

§ 4300 – zakup usług pozostałych – 3 600,00 zł.

Ogółem wydatki w dziale 921 rozdziale 92195 w okresie sprawozdawczym wyniosły 3 600,00 zł co stanowi 90,00%. w tym :

- 1 000,00 zł - partycypacja w kosztach organizacji imprezy regionalnej pod nazwą: 42. Dni Broku i Puszczy Białej w dniach 09-10 lipca 2022 r.,
- 1 000,00 zł – na dofinansowanie organizacji XIII Dożynek Gminno-Parafialnych, które odbyły się w Wąsewie w dniu 15 sierpnia 2022 r. (usługa cateringowa),
- 1 600,00 zł - na dofinansowanie Dożynek Gminno-Parafialnych w Gminie Małkinia Górna, które odbyły się w dniu 28 sierpnia 2022 r. w Prostyni. Międzygminny Związek „Ziemia Ostrowska” na dzień 31 grudnia 2022 r. posiadał zobowiązania w wysokości – 570,02 zł w tym:
- z tytułu wynagrodzenia pracownika 149,01 zł (składki na ubezpieczenie społeczne pracownika),
- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 r. w wysokości – 357,00 zł

- z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne w wysokości – 64,01 zł. Na dzień 31 grudnia 2022 roku Związek nie posiadał zobowiązań wymagalnych. Wynik budżetu za 2022 r. wyniósł 0,00 zł. Należności na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 61 028,75 zł. Rok 2022 rozpoczął się szeregiem zmian wprowadzonych w gospodarce, podatkach jak również w codziennym życiu obywateli. W dniu 24 lutego 2022 r. wojska Federacji Rosyjskiej rozpoczęły inwazję na Ukrainę. Wojna na Ukrainie spowodowała zmiany gospodarcze w kraju. Gospodarka zmagająca się z inflacją, rosnącymi stopami procentowymi i innymi negatywnymi skutkami zbrojnego ataku Rosji na Ukrainę. Rząd uruchamiał programy pomocowe dla najbardziej poszkodowanych. Jednakże Związek nie otrzymał dotacji oraz nie poniósł wydatków w związku z zaistniałą sytuacją oraz nie poniósł wydatków na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 i nie otrzymał na ten cel dotacji i środków pochodzących z UE. Wydatki w 2022 roku nieznacznie wzrosły w stosunku do roku 2021. Wzrost wydatków wystąpił w dziale 750 rozdział 75095 z uwagi na zmianę księgową, która pociągnęła za sobą wydatki na Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, wydatki na zakup imiennej pieczętki dla głównej księgowej, opłaty za zmianę do umowy rachunku, opłatę jednorazową za udostępnienie rachunku bankowego w systemie bankowości elektronicznej eCorpoNet. Wzrost wydatków wystąpił również w związku z wypłatą nagrody dla poprzedniej głównej księgowej. Wzrost wydatków wystąpił również w dziele 921 rozdział 92195 z uwagi na wyższą kwotę dofinansowania imprez regionalnych. Wydatki wykonane w 2021 r. wyniosły 12 714,92 zł. Wydatki wykonane w 2022 r. wyniosły 14 384,21 zł. Dynamika - 113,13 %. Międzygminny Związek „Ziemia Ostrowska” nie planował przedsięwzięć, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Związku i z których wynikające płatności przekraczają poza rok budżetowy. Międzygminny Związek” Ziemia Ostrowska” nie posiada mienia komunalnego.

Przewodniczący Zarządu Związku

Jerzy Bauer