



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

Białystok, dnia 26 marca 2025 r.

Poz. 1592

UCHWAŁA NR 2/2025 ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO - GMINNEGO „NAD BUGIEM”

z dnia 19 marca 2025 r.

w sprawie rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” za rok 2024

Na podstawie art. 267 ust. 1, 3 oraz art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907, z 2025 r. poz. 39) w zw. z art. 72 ust. 1, art. 72a ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107, 1907) Zarząd Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” uchwala, co następuje:

§ 1. Sporządza się sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” za rok 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Sprawozdanie przedstawia się Zgromadzeniu Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Prezes Zarządu
Radosław Konobrocki

Wiceprezes Zarządu
Sylwester Zgierun

Członek Zarządu
Piotr Kościeszka

Załącznik do uchwały Nr 2/2025

Zarządu Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem”

z dnia 19 marca 2025 r.

Sprawozdanie Zarządu Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” z wykonania planu finansowego Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” za rok 2024

Sprawozdanie zawiera:

1. Dochody:

- 1) plan dochodów 120 000,00 zł,
 - 2) wykonanie 34 012,40 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Wydatki:

- 1) plan wydatków 120 000,00 zł,
 - 2) wykonanie 26 456,54 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3. Informację opisową z wykonania planu finansowego Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” za rok 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

4. Sprawozdanie o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem”, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

Prezes Zarządu
Radosław Konobrocki

Wiceprezes Zarządu
Sylwester Zgierun

Członek Zarządu
Piotr Kościeszka

Załącznik Nr 1 do Załącznika

Plan i wykonanie dochodów planu finansowego Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” za rok 2024

w złotych								
Lp.	Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zadania własne, w tym:					120 000,00	120 000,00	34 012,40	28,34
dochody bieżące					15 000,00	15 000,00	15 012,41	100,08
dochody majątkowe					105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10
1	600			Transport i łączność	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10
2		60095		Pozostała działalność	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10
3			6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10
4	750			Administracja publiczna	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00
5		75095		Pozostała działalność	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00
6			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	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00
7	758			Różne rozliczenia	0,00	0,00	12,41	0,00
8		75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	0,00	12,41	0,00
9			0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	12,41	0,00
10				OGÓŁEM DOCHODY	120 000,00	120 000,00	34 012,40	28,34
11				bieżące	15 000,00	15 000,00	15 012,41	100,08
12				majątkowe	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10

Prezes Zarządu
Radosław Konobrocki

Wiceprezes Zarządu
Sylwester Zgierun

Członek Zarządu
Piotr Kościeszka

Załącznik Nr 2 do Załącznika

Plan i wykonanie wydatków planu finansowego Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” za rok 2024

w złotych								
Lp.	Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
				Zadania własne, w tym:	120 000,00	120 000,00	26 456,54	22,05
				wydatki bieżące	15 000,00	15 000,00	7 456,55	49,71
				wydatki majątkowe	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10
1	600			Transport i łączność	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10
2		60095		Pozostała działalność	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10
3			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10
4	750			Administracja publiczna	14 500,00	14 500,00	7 456,55	51,42
5		75095		Pozostała działalność	14 500,00	14 500,00	7 456,55	51,42
6			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00	4 400,00	0,00	0,00
7			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 076,00	776,00	0,00	0,00
8			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,00	147,00	0,00	0,00
9			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 277,00	477,00	0,00	0,00
10			4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	8 700,00	7 456,55	85,71
11	758			Różne rozliczenia	500,00	500,00	0,00	0,00
12		75818		Rezerwy ogólne i celowe	500,00	500,00	0,00	0,00
13			4810	Rezerwy	500,00	500,00	0,00	0,00
14				OGÓŁEM WYDATKI	120 000,00	120 000,00	26 456,54	22,05
15				bieżące	15 000,00	15 000,00	7 456,55	49,71
16				majątkowe	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10

Prezes Zarządu
Radosław Konobrocki

Wiceprezes Zarządu
Sylwester Zgierun

Członek Zarządu
Piotr Kościeszka

Załącznik Nr 3 do Załącznika

Informacja z wykonania planu finansowego Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” za rok 2024

Zgromadzenie Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” Uchwałą Nr III/4/23 z dnia 7 grudnia 2023 r. uchwaliło plan finansowy Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” na rok 2024. Dochody ustalono na kwotę 120 000,00 zł, wydatki na kwotę 120 000,00 zł, umożliwiające utworzenie zrównoważonego planu finansowego.

DOCHODY

Na koniec roku budżetowego plan dochodów wyniósł 120 000,00 zł, a wykonanie 34 012,40 zł, co stanowiło 28,34% planu, w tym:

- dochody bieżące - kwota 15 012,41 zł,
- dochody majątkowe - kwota 18 999,99 zł.

Dochody bieżące Związku pochodziły z następujących tytułów:

1. Wpływy z wpłat Powiatu Siemiatyckiego, Gminy Drohiczyn i Gminy Korczew na rzecz Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” z tytułu składek członkowskich na dofinansowanie zadań bieżących: 15 000,00 zł (Dział 750 Administracja publiczna).

2. Odsetki od środków na rachunkach bankowych: 12,41 zł (Dział 758 Różne rozliczenia).

Dochody majątkowe Związku pochodzą z wpłat Powiatu Siemiatyckiego, Gminy Drohiczyn i Gminy Korczew na rzecz Związku powiatowo-gminnego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa kładki nad rzeką Bug” 18 999,99 zł (Dział 600 Transport i łączność).

WYDATKI

Plan wydatków na koniec roku budżetowego wyniósł 120 000,00 zł. Wydatki ogółem wykonano na kwotę 26 456,54 zł, co stanowiło 22,05% planu.

Wydatki na zadania własne ogółem wykonano w kwocie 26 456,54 zł, w tym:

- wydatki za zadania bieżące 7 456,55 zł,
- wydatki na zadania inwestycyjne 18 999,99 zł.

I. Dział 750 Administracja publiczna - plan 14 500,00 zł, wydatki wykonano w kwocie 7 456,55 zł (51,42% planu) i przeznaczono na zakup usług: usługi bankowe kwota 489,00 zł, usługa ochrony danych osobowych kwota 4 237,55 zł i za sporządzenie opinii prawnej i pomoc prawną kwota 2 730,00 zł.

II. Dział 758 Różne rozliczenia - plan 500,00 zł, wykoanno 0,00 zł.

III. Dział 600 Transport i łączność - plan 105 000,00 zł, wydatki majątkowe wykonano w kwocie 18 999,99 zł (18,10% planu) i przeznaczono na opracowanie Programu Funkcjonalno – Użytkowego do zadania inwestycyjnego „Budowa kładki nad rzeką Bug”.

Związek Powiatowo - Gminny „Nad Bugiem” zaplanował realizację zadania wieloletniego na lata 2024 -2025 pn. „Budowa kładki nad rzeką Bug” w kwocie 11 600 000,00 zł. Na rok 2024 zaplanowano 105 000,00 zł, natomiast na rok 2025 - 11 495 000,00 zł (w tym środki z dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja ósma w kwocie 11 000 000,00 zł).

Zgodnie ze sprawozdaniami złożonymi w Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku wykonanie planu finansowego Związku Powiatowo – Gminnego „Nad Bugiem” za rok 2024 przedstawia się następująco:

A. Dochody ogółem: 34 012,40 zł

w tym:

- 1) dochody bieżące 15 012,41 zł
- 2) dochody majątkowe 18 999,99 zł

B. Wydatki ogółem	26 456,54 zł
w tym:	
1) wydatki bieżące	7 456,55 zł
2) wydatki majątkowe	18 999,99 zł
Wynik dodatki (A-B)	7 555,86 zł
C. Przychody	4 776,53 zł
D. Rozchody	0,00 zł
Wynik dodatki (A-B+C)	12 332,39 zł.

Na koniec 2024 roku wystąpiła nadwyżka w wysokości 7 555,86 zł.

Zarząd Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” wydatkował środki własne zgodnie z ich przeznaczeniem oraz ustawą o finansach publicznych. Na bieżąco kontrolował realizację planu finansowego, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Dochody pochodzące z wkładów członków Związku pokrywały bieżące wydatki. Zarząd sprawnie i efektywnie zarządzał i gospodarował finansami Związku.

Prezes Zarządu
Radosław Konobrocki

Wiceprezes Zarządu
Sylwester Zgierun

Członek Zarządu
Piotr Kościeszka

Załącznik Nr 4 do Załącznika

Sprawozdanie o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem”

Zgromadzenie Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” Uchwałą Nr III/5/23 z dnia 7 grudnia 2023 r. uchwaliło Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” na lata 2024-2027. Związek Powiatowo - Gminny „Nad Bugiem” z siedzibą w Siemiatyczach zrzesza Powiat Siemiatycki, Gminę Drohiczyn oraz Gminę Korczew.

W 2024 roku Zgromadzenie Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” nie dokonywało zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Plan dochodów ogółem Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” na dzień 31.12.2024 r. wyniósł 120 000,00 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2024 wynosiło 34 012,40 zł, tj. 28,34%. Dochody stanowiły wpływy z tytułu składki członkowskiej ustalone w wysokości 5 000,00 zł od każdego członka Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem”, odsetki od środków na rachunku bankowym i wpłaty członków Związku na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa kładki nad rzeką Bug”. Szczegółowe wykonanie dochodów Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” w układzie WPF w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	120 000,00	120 000,00	34 012,40	28,34%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	15 000,00	15 000,00	15 012,41	100,08%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0,00	0,00	12,41	0,00%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10%

Plan wydatków ogółem Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” na dzień 31.12.2024 r. wyniósł 120 000,00 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2024 wynosiło 26 456,54 zł, tj. 22,05% i były to wydatki związane z funkcjonowaniem Związku oraz wydatki na zadania inwestycyjne. Szczegółowe wykonanie wydatków Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wykonanie wydatków Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” w układzie WPF w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	120 000,00	120 000,00	26 456,54	22,05%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	15 000,00	15 000,00	7 456,55	49,71%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 223,00	5 323,00	0,00	0,00%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	105 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00%

Na koniec 2024 roku wystąpiła nadwyżka w wysokości 7 555,86 zł. Jest to dodatnia różnica pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Związek zachował relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Związek zachował również relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy.

Przychody Związku na dzień 31.12.2024 r. wynosiły 4 776,53 zł.

W 2024 r. Związek nie planował rozchodów.

Szczegółowe wykonanie przychodów Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wykonanie przychodów Związku Powiatowo - Gminnego „Nad Bugiem” w układzie WPF w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	0,00	0,00	4 776,53	0,00%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	4 776,53	0,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,0	0,00%

Stopień realizacji programów wieloletnich obrazuje poniższa tabela.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 2024 (stan na 31.12.2024 r.)	Wykonanie w 2024 r.	Stopień realizacji w 2024 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
1	Przedsięwzięcia razem				11 600 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10%	18 999,99	0,16%
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.b	- wydatki majątkowe				11 600 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10%	18 999,99	0,16%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009. r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.):				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.2	- wydatki majątkowe				000	000	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				11 600 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10%	18 999,99	0,16%
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 600 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10%	18 999,99	0,16%
1.3.2.1	Budowa kładki nad rzeką Bug	Związek Powiatowo - Gminny „Nad Bugiem”	2024	2025	11 600 000,00	105 000,00	18 999,99	18,10%	18 999,99	0,16%

Prezes Zarządu
Radosław Konobrocki

Wiceprezes Zarządu
Sylwester Zgierun

Członek Zarządu
Piotr Kościeszka