



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

---

Olsztyn, dnia wtorek, 2 kwietnia 2024 r.

Poz. 1826

**UCHWAŁA NR XXXXI/47/2024**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN „EKOWOD” W LIDZBARKU WARMIŃSKIM**

z dnia 25 marca 2024 r.

**w sprawie: sprawozdania z wykonania budżetu Związku Gmin „EKOWOD” za rok 2023 r.  
i kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2023 r.**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Przedstawia się:

- 1) Zgromadzeniu Związku Gmin „EKOWOD” w Lidzbarku Warmińskim,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdanie:
  - z wykonania budżetu Związku Gmin za rok 2023 r. zgodnie z załącznikami,
  - i kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2023.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Zarządu  
Związku Gmin „EKOWOD”  
Andrzej Mazur

Załącznik Nr 1  
do uchwały Nr XXXXI/47/2024  
Zarządu Związku Gmin „EKOWOD”  
w Lidzbarku Warmińskim  
z dnia 25 marca 2024 r.

### INFORMACJA

z wykonania budżetu ZWIĄZKU GMIN „EKOWOD” z siedzibą w Lidzbarku Warmińskim za rok 2023 r.

Budżet Związku Gmin „EKOWOD” za rok 2023 r. po zmianach wprowadzonych uchwałami Zgromadzenia Związku Gmin przedstawia się następująco:

#### I. Po stronie dochodów:

Plan po zmianach wynosi 206.673,69 PLN wykonano 207.713,65 PLN - 100,50 % w tym:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan w PLN	Wykonanie w PLN	% wykonania
750	75095	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	8.040,00	8.040,00	100,00
750	75095	0920	Odsetki bankowe od lokaty O/N	2.500,00	3.539,96	141,60
750	75095	2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych Zakładu Budżetowego z lat ubiegłych	853,69	853,69	100,00
750	75095	2900	Wpłaty gmin na rzecz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących, w tym:			
			Gmina Lidzbark Warm.	64.230,00	64.230,00	100,00
			Gmina Górowo Iław.	65.100,00	65.100,00	100,00
			Gmina Lubomino	35.540,00	35.540,00	100,00
			Gmina Kolno	30.410,00	30.410,00	100,00
			Razem:	195.280,00	196.920,00	100,00
			<b>Ogółem:</b>	<b>206.673,69</b>	<b>207.713,65</b>	<b>100,50</b>

#### II. Po stronie wydatków:

Plan po zmianach wynosi 213.673,69 PLN wykonano 192.253,88 PLN - 89,97 % według poniższego wyszczególnienia:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan w PLN	Wykonanie w PLN	% wykonania
750	75095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	99.622,00	99.618,57	99,99
750	75095	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.299,00	7.298,55	99,99
750	75095	4110	Składki ZUS	19.060,00	18.914,09	99,23
750	75095	4120	Składka ZUS F.P.	600,00	489,85	81,64
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.000,00	0,00	0,00
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.803,69	613,14	10,56
750	75095	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	65.000,00	63.531,03	97,74
750	75095	4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00	0,00	0,00
750	75095	4440	Odpisy na ZFSS	1789,00	1788,65	99,98
750	75095	4700	Szkolenia pracowników	2.500,00	0,00	0,00
750	75095	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00
758	75818	4810	Rezerwa budżetowa	1.000,00	0,00	0,00
			<b>Razem:</b>	<b>213.673,69</b>	<b>192.253,88</b>	<b>89,97</b>

Rezerwa budżetowa w roku 2023 nie została rozwiązana.

Budżet Związku Gmin „EKOWOD” za rok 2023 r. był realizowany zgodnie z planem finansowym przy założeniu oszczędnego gospodarowania środkami pieniężnymi.

Budżet Związku Gmin „EKOWOD” za rok 2023 r. zamknął się nadwyżką w wysokości 15.459,77 PLN

Nadwyżka budżetu za rok 2023 r. w wysokości 15.459,77 PLN

Przychody - Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 135.082,18 PLN

Razem: 150.541,95 PLN

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2023 r. w wysokości 150.541,95 PLN w tym:

Depozyty na żądanie w wysokości 150.541,95 PLN

Związek Gmin „EKOWOD” na dzień 31.12.2023 r. nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr XXXXI/47/2024  
Zarządu Związku Gmin „EKOWOD”  
w Lidzbarku Warmińskim  
z dnia 25 marca 2024 r.

### INFORMACJA

o stanie mienia komunalnego Związku Gmin „EKOWOD” w Lidzbarku Warmińskim  
na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Zakupiono ze środków własnych na własność nieruchomości położoną w Lidzbarku Warmińskim na ul. Olsztyńskiej 10D obręb Nr 2 oznaczoną w rejestrze gruntów Nr 16/37 o powierzchni 2350 m<sup>2</sup> KW OL1L/00016835/7

**I.** Wartość mienia na dzień 31.12.2023 r. wynosi: 1.339.741,16 PLN w tym:

- Budynek biurowy	822.577,37 PLN
- Plac utwardzony (budowle)	70.918,00 PLN
- Grunty	67.834,00 PLN
- Pompa ciepła i fotowoltaika	378.412,23 PLN
Razem:	1.339.741,16 PLN

II-Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialno-prawne: stanowią kwotę 2.988,50 PLN

**III.** Pozostałe środki trwałe w wysokości 7.383,20 PLN

**IV.** Inne prawa własności - Związek nie posiada

**V.** Użytkowanie wieczyste - Związek nie posiada

**VI.** Udziały w spółkach - Związek nie posiada

**VII.** Posiadanie akcji - Związek nie posiada

**II.** Wartość mienia komunalnego Zakładu Budżetowego Związku Gmin „EKOWOD” w Lidzbarku Warmińskim na dzień 31.12.2023 r. wynosi 1.038.626,46 PLN. w *tym*:

- zakupione ze środków własnych:

- VW T6 FURGON	95.000,00 PLN
- Fiat PANDA VAN	26.864,00 PLN

---

- Koparko-ładowarka	329.268,29 PLN
- Młot wyburzeniowy	6.203,25 PLN
- Stopa wibracyjna	6.974,80 PLN
- Urządzenie do wykrywania sieci podziemnych i studzienek	12.680,00 PLN
- VW TRANSPORTER T5	48.836,58 PLN
- Fiat Panda VAN rok 2015	32.698,00 PLN
- Urządzenie wysokociśnieniowe „PYTON”	45.000,00 PLN
- Przyczepa ciężarowa "RYDWAN"	7.874,50 PLN
- Samochód ciężarowy VOLKSWAGEN CADDY ( DMC 3,5 T)	25.000,00 PLN
- budowlę - ogrodzenie siedziby	35.000,00 PLN
- garaże na posesji siedziby na ul. Olsztyńskiej 10D	128.985,93 PLN
- samochód osobowy SKODA YETI	49.435,98 PLN
- samochód ciężarowy VOLKSWAGEN CADDY rok produkcji 2016	29.180,50 PLN
- VW TRANSPORTER T6 FURGON (2019)	95.626,54 PLN
- FIAT FIORINO ( 2016)	24.161,50 PLN
- AGREGAT prądotwórczy na przyczepie	39.836,59 PLN
Razem:	1.038.626,46 PLN
Wartości niematerialno - prawne	69.457,56 PLN
Inne prawa własności - zakład nie posiada	
Użytkowanie wieczyste - zakład nie posiada	
Udziały w spółkach - zakład nie posiada	
Zakład nie posiada akcji.	

Załącznik Nr 3  
do uchwały Nr XXXXI/47/2024  
Zarządu Związku Gmin „EKOWOD”  
w Lidzbarku Warmińskim  
z dnia 25 marca 2024 r.

### Wykonanie planu finansowego

Zakładu Budżetowego Związku Gmin „EKOWOD” za okres od 01.01.2023r.do 31.12.2023r.

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2023	Wykonanie na 31.12.2023r.	%
		A110	Stan funduszu obrotowego na początek roku:	557 096,18	557 096,18	
			PRZYCHODY	4 219 291,00	4 166 534,89	98,8
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 219 291,00	4 166 534,89	98,9
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	4 219 291,00	4 166 534,89	98,9
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 129 291,00	4 109 401,03	99,5
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	60 000,00	32 021,24	53,4
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	25 112,62	83,7
			Ogółem przychody:	4 776 387,18	4 723 631,07	98,9
			KOSZTY			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 415,00	8 215,82	87,3
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 482 025,00	1 379 299,80	93,1
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	121 801,00	111 294,19	91,4
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	311 879,00	280 438,50	89,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	43 097,00	30 615,01	71,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	162 720,00	151 900,00	93,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	221 162,00	220 283,04	99,6
		4260	Zakup energii	1 337 858,18	1 337 641,03	99,9
		4270	Zakup usług remontowych	164 517,00	164 436,12	99,9
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 200,00	2 160,00	98,2
		4300	Zakup usług pozostałych	325 081,00	323 985,79	99,7
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 264,00	8 174,37	98,9
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 000,00	11 000,00	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	148 275,00	147 832,00	99,7
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 668,00	36 667,43	100,0
		4480	Podatek od nieruchomości	12 384,00	12 384,00	100,0
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 000,00	11 167,20	93,1
		4610	Koszty postępowania prokuratorskiego i sądowego	7 100,00	7 074,08	99,6
		4700	Szkolenia pracowników	1 468,00	300,00	20,4
		4710	Fundusz dyspozycyjny (PPK)	3 386,00	2 334,78	69,0
			Inne zmniejszenia	0,00	13 260,01	
			RAZEM KOSZTY	4 422 800,18	4 260 463,17	96,3
			INNE OBCIĄŻENIA			
			Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	7 290,00	
		B130	Stan funduszu obrotowego na koniec roku	353 587,00	455 877,90	
			<b>Ogółem wydatki:</b>	<b>4 776 387,18</b>	<b>4 723 631,07</b>	<b>98,9</b>

Załącznik Nr 4  
do uchwały Nr XXXXI/47/2024  
Zarządu Związku Gmin „EKOWOD”  
w Lidzbarku Warmińskim  
z dnia 25 marca 2024 r.

## INFORMACJA OPISOWA DO WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2023 ROK

Stan środków obrotowych na początku roku 557.096,18 zł.

*Wykonanie przychodów w 2023 roku przedstawia się następująco:*

Planowane przychody w kwocie 4.219.291,00 zł wykonano 4.166.534,89 zł, tj. 98,9 %.

Są to przychody:

- wpływy z różnych opłat - sprzedaż wody i odprowadzanie ścieków - planowano w kwocie 4.129.291,00 zł uzyskano 4.109.401,03 zł tj. 99,5 %,
- wpływy z pozostałych odsetek - w związku z nieterminowym regulowaniem należności przez odbiorców oraz od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych - planowano w kwocie 60.000,00 zł uzyskano 32.021,24 zł tj. 53,4 %,
- wpływy z różnych dochodów - zwrot opłat sądowych i zaliczek od komorników w sprawach o zadłużenie z powództwa ZBZG „EKOWOD”, odpisy aktualizujące, wynagrodzenie z tytułu terminowego opłacania podatku od osób fizycznych - PIT planowano w kwocie 30.000,00 zł uzyskano 25.112,62 zł tj. 83,7 %.

*Wykonanie kosztów w 2023 roku przedstawia się następująco:*

Planowane koszty w kwocie 4.422.800,18 zł wykonano 4.260.463,17 zł, tj. 96,3 %.

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - zaplanowano 9.415,00,00 zł wykonano 8.215,82 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - zaplanowano 1.482.025,00 zł wykonano 1.379.299,80 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne - zaplanowano 121.801,00 zł wykonano 111.294,19 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne - zaplanowano 311.879,00 zł wykonano 280.438,50 zł,
- składki na Fundusz Pracy - zaplanowano 43.097,00 zł wykonano 30.615,01 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe - zaplanowano 162.720,00 zł wykonano 151.900,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - zaplanowano 221.162,00 zł wykonano 220.283,04 zł,
- zakup energii - zaplanowano 1.337.858,18 zł wykonano 1.337.641,03 zł,
- zakup usług remontowych - zaplanowano 164.517,00 zł wykonano 164.436,12 zł,
- zakup usług zdrowotnych - zaplanowano 2.200,00 zł wykonano 2.160,00 zł,
- zakup usług pozostałych - zaplanowano 325.081,00 zł wykonano 323.985,79 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - zaplanowano 8.264,00 zł wykonano 8.174,37 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii - zaplanowano 11.000,00 zł wykonano 11.000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe - zaplanowano 500,00 zł wykonano 0,00 zł,
- różne opłaty i składki - zaplanowano 148.275,00 zł wykonano 147.832,00 zł,
- odpis na ZFŚS - zaplanowano 36.668,00 zł wykonano 36.667,43 zł,
- podatek od nieruchomości - zaplanowano 12.384,00 zł wykonano 12.384,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - zaplanowano 12.000,00 zł wykonano 11.167,20 zł,
- koszty postępowania prokuratorskiego i sądowego - zaplanowano 7.100,00 zł wykonano 7.074,08 zł,

- szkolenia pracowników - zaplanowano 1.468,00 zł wykonano 300,00zł,
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - zaplanowano 3.386,00 zł wykonano 2.334,78 zł,
- Inne obciążenia:*

- inne zmniejszenia - (umorzenie należności odbiorców wody ZBZG „EKOWOD”) 13.260,01 zł;
- podatek dochodowy od osób prawnych 7.290,00 zł.

Stan środków obrotowych na koniec 2023 roku wynosi 455.877,90 zł:

+środki pieniężne	218.813,54 zł
+ należności netto	518.235,18 zł
- <u>zobowiązania</u>	<u>281.170,82 zł</u>

RAZEM: 455.877,90 zł

Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2023r. wynosi 455.877,90 zł.

Planowany stan środków obrotowych na koniec roku 2023 353.587,00 zł.

Nadwyżka środków obrotowych: 102.290,90 zł.

Załącznik Nr 5  
do uchwały Nr XXXXI/47/2024  
Zarządu Związku Gmin „EKOWOD”  
w Lidzbarku Warmińskim  
z dnia 25 marca 2024 r.

## ZGROMADZENIE ZWIĄZKU GMIN „EKOWOD” w Lidzbarku Warmińskim

### INFORMACJA

#### O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZWIĄZKU GMIN „EKOWOD” za rok 2023 r..

Związek Gmin "EKOWOD" w rok 2023 r. wykonał:

Dochody:

- dochody ogółem: na plan	206.673,69 PLN
wykonanie	207.713,65 PLN - tj.100,50 %
w tym:- dochody bieżące:	
plan	206.673,69 PLN
wykonano	207.713,65 PLN tj. 100,50 %

dochody majątkowe:

plan 0,00 PLN

wykonanie 0,00 PLN tj. 0,00%

Wydatki:

Wydatki bieżące ogółem: plan	213.673,69 PLN
wykonanie	192.253,88 PLN tj. 90,39 %

w tym:

Wynagrodzenia osobowe i wynagrodzenia bezosobowe oraz składki od nich naliczane na plan 136.581,00 PLN

wykonano 126.321,06 PLN tj. 92,48 %

pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Związku na plan 77.092,69 PLN

wykonano 65.932,82 PLN tj. 85,52 %

Rezerwa budżetowa nie została rozwiązana w roku 2023 r.

Budżet Związku za rok 2023 r. zamknął się nadwyżką w wysokości	15.459,77 PLN
--	---------------

Przychody - nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości	135.082,18 PLN
--	----------------

Rozchody na dzień 31.12.2023 r. w wysokości	150.541,95 PLN
---	----------------

Związek Gmin "EKOWOD" na dzień 31.12.2023 r. nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Związek Gmin "EKOWOD" nie posiada innych zobowiązań.

Związek Gmin w roku 2023 r. nie realizował przedsięwzięć dłuższych niż okres sprawozdawczy.