



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia piątek, 4 kwietnia 2025 r.

Poz. 1553

UCHWAŁA NR VI/8/2025 ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN „EKOWOD” W LIDZBARKU WARMIŃSKIM

z dnia 28 marca 2025 r.

**w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Związku Gmin „EKOWOD” za rok 2024 r.
i kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2024**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz.1530 z późn. zm.) uchwala 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 „EKOWOD” za rok 2024 r. i kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2024. - zgodnie z załącznikami nr 1, 2, 3,4, 5.

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

Przewodniczący Zarządu Związku Gmin „EKOWOD”
Fabian Andrukajtis

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr VI/8/2025
Zarządu Związku Gmin „EKOWOD”
w Lidzbarku Warmińskim
z dnia 28 marca 2025 r.

INFORMACJA

**z wykonania budżetu ZWIĄZKU GMIN "EKOWOD" z siedzibą w Lidzbarku Warmińskim za rok 2024 r.
Budżet Związku Gmin "EKOWOD" za rok 2024 r. po zmianach wprowadzonych uchwałami
Zgromadzenia Związku Gmin przedstawia się następująco:**

I. Po stronie dochodów:

Plan po zmianach wynosi 400.600,90 PLN wykonano 400.468,09 PLN - 99,96 % w tym:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan w PLN	Wykonanie w PLN	% wykonania
750	75095	0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	8.040,00	8.040,00	100,00
750	75095	0920	Odsetki bankowe od lokaty O/N	500,00	367,19	73,44
750	75095	2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych Zakładu Budżetowego z lat ubiegłych	102.290,90	102.290,90	100,00
750	75095	2900	Wpłaty gmin na rzecz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących, w tym:			
			Gmina Lidzbark Warm.	95.520,00	95.520,00	100,00
			Gmina Górowo Iław.	97.260,00	97.260,00	100,00
			Gmina Lubomino	52.470,00	52.470,00	100,00
			Gmina Kolno	44.520,00	44.520,00	100,00
			Razem:	289.770,00	289.770,00	100,00
			Ogółem:	400.600,90	400.468,09	99,96

II. Po stronie wydatków:

Plan po zmianach wynosi 456.653,00 PLN wykonano 383.637,81 PLN - 84,01 % według poniższego wyszczególnienia:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan w PLN	Wykonanie w PLN	% wykonania
750	75095	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	196.590,00	196.590,00	100,00
750	75095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	131.857,00	94.168,27	71,42
750	75095	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.506,00	6.400,16	98,37
750	75095	4110	Składki ZUS	20.720,00	13.680,57	66,03
750	75095	4120	Składka ZUS F.P.	1.522,00	1520,73	99,92
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.000,00	0,00	0,00
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.800,00	1.484,71	11,60
750	75095	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	70.924,00	68.047,67	95,94
750	75095	4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00	0,00	0,00
750	75095	4440	Odpisy na ZFŚS	2.234,00	1.745,70	78,14
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	2.000,00	0,00	0,00
			Razem:	456.653,00	383.637,81	84,01

Rezerwa budżetowa w roku 2024 nie została rozwiązana.

Budżet Związku Gmin "EKOWOD" za rok 2024 r. był realizowany zgodnie z planem finansowym przy założeniu oszczędnego gospodarowania środkami pieniężnymi.

Budżet Związku Gmin "EKOWOD" za rok 2024 r. zamknął się nadwyżką w wysokości 16.830,28 PLN

Nadwyżka budżetu za rok 2024 r. w wysokości 16.830,28 PLN

Przychody - Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 150.541,95 PLN

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2024 r. w wysokości 167.372,23 PLN w tym:

Depozyty na żądanie w wysokości 167.372,23 PLN

Związek Gmin "EKOWOD" na dzień 31.12.2024 r. nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr VI/8/2025
Zarządu Związku Gmin „EKOWOD”
w Lidzbarku Warmińskim
z dnia 28 marca 2025 r.

INFORMACJA **o stanie mienia komunalnego Związku Gmin „EKOWOD” w Lidzbarku Warmińskim** **na dzień 31 grudnia 2024 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 m² KW OL1L/00016835/7

I. Wartość mienia na dzień 31.12.2024 r. wynosi: 1.339.741,60 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: 1.339.741,60 PLN

II-Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne-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 31.12.2024 r. wynosi 1.011.762,46 PLN. w tym:

- zakupione ze środków własnych:
- VW T6 FURGON 95.000,00 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: 1.011.762,46 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 VI/8/2025
Zarządu Związku Gmin „EKOWOD”
w Lidzbarku Warmińskim
z dnia 28 marca 2025 r.

Zakładu Budżetowego Związku Gmin „EKOWOD” za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2024	Wykonanie na 31.12.2024 r.	%
		A110	Stan funduszu obrotowego na początek roku:	455 877,90	455 877,90	
			PRZYCHODY	6 535 148,00	5 292 667,23	81,0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 535 148,00	5 292 667,23	81,0
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	6 535 148,00	5 292 667,23	81,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 263 558,00	5 038 854,04	80,5
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	243,90	100,0
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	45 000,00	38 605,90	85,8
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	18 373,39	61,3
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	196 590,00	196 590,00	100,0
			Ogółem przychody:	6 991 025,90	5 748 545,13	82,3
			KOSZTY			

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 037,00	17 547,54	70,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 745 705,00	1 567 508,86	89,8
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	143 436,00	123 442,34	86,1
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	362 178,00	307 210,95	84,9
	4120	Składki na Fundusz Pracy	40 268,00	31 609,58	78,5
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	163 300,00	137 150,00	84,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	294 871,00	281 024,60	95,3
	4260	Zakup energii	2 916 943,00	1 806 684,33	62,0
	4270	Zakup usług remontowych	173 654,00	163 221,28	94,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 346,00	1 320,00	56,3
	4300	Zakup usług pozostałych	333 237,00	320 953,66	96,4
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 810,00	8 173,24	92,8
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 726,00	5 800,00	49,5
	4410	Podróże służbowe krajowe	533,00	90,00	16,9
	4430	Różne opłaty i składki	169 788,00	155 274,99	91,5
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	49 552,00	49 551,39	100,0
	4480	Podatek od nieruchomości	12 384,00	12 384,00	100,0
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 792,00	10 297,20	80,5
	4610	Koszty postępowania prokuratorskiego i sądowego	7 462,00	7 321,65	98,2
	4700	Szkolenia pracowników	1 565,00	590,00	37,7
	4710	Fundusz dyspozycyjny (PPK)	4 000,00	3 128,13	78,2
		RAZEM KOSZTY	6 479 587,00	5 010 283,74	77,4
		INNE OBCIĄŻENIA			
		Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	102 290,90	102 290,90	100,00
	B130	Stan funduszu obrotowego na koniec roku	409 148,00	635 970,49	
		Ogółem wydatki:	6 991 025,90	5 748 545,13	82,3

Załącznik Nr 4
do uchwały Nr VI/8/2025
Zarządu Związku Gmin „EKOWOD”
w Lidzbarku Warmińskim
z dnia 28 marca 2025 r.

INFORMACJA OPISOWA DO WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2024 ROK

Stan środków obrotowych na początku roku 455.877,90 zł.

Wykonanie przychodów w 2024 roku przedstawia się następująco:

Planowane przychody w kwocie **6.535.148,00 zł** wykonano **5.292.667,23 zł**, tj. **81,0 %**.

Są to przychody:

- wpływy z różnych opłat - sprzedaż wody i odprowadzanie ścieków - planowano w kwocie **6.263.558,00 zł** uzyskano **5.038.854,04 zł** tj. **80,5%**,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - planowano w kwocie **0,00 zł** uzyskano **243,90 zł**, tj., **100 %**,
- wpływy z pozostałych odsetek - w związku z nieterminowym regulowaniem należności przez odbiorców oraz od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych - planowano w kwocie **45.000,00 zł** uzyskano **38.605,90 zł**, tj. **85,8 %**,

- 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 **18.373,39 zł**, tj. **61,3 %**.

Wykonanie kosztów w 2024 roku przedstawia się następująco:

Planowane koszty w kwocie **6.479.587,00 zł** wykonano **5.010.283,74 zł**, tj. **77,4 %**.

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - zaplanowano 25.037,00 zł wykonano 17.547,54 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - zaplanowano 1.745.705,00 zł wykonano 1.567.508,86 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne - zaplanowano 143.436,00 zł wykonano 123.442,34 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne - zaplanowano 362.178,00 zł wykonano 307.210,95 zł,
- składki na Fundusz Pracy - zaplanowano 40.268,00 zł wykonano 31.609,58 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe - zaplanowano 163.300,00 zł wykonano 137.150,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - zaplanowano 294.871,00 zł wykonano 281.024,60 zł,
- zakup energii - zaplanowano 2.916.943,00 zł wykonano 1.806.684,33 zł,
- zakup usług remontowych - zaplanowano 173.654,00 zł wykonano 163.221,28 zł,
- zakup usług zdrowotnych - zaplanowano 2.364,00 zł wykonano 1.320,00 zł,
- zakup usług pozostałych - zaplanowano 333.237,00 zł wykonano 320.953,66 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - zaplanowano 8.810,00 zł wykonano 8.173,24 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii - zaplanowano 11.726,00 zł wykonano 5.800,00 zł,
- podróże służbowe krajowe - zaplanowano 533,00 zł wykonano 90,00 zł,
- różne opłaty i składki - zaplanowano 169.788,00 zł wykonano 155.274,99 zł,
- odpis na ZFŚS - zaplanowano 49.552,00 zł wykonano 49.551,39 zł,
- podatek od nieruchomości - zaplanowano 12.384,00 zł wykonano 12.384,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - zaplanowano 12.792,00 zł wykonano 10.297,20 zł,
- koszty postępowania prokuratorskiego i sądowego - zaplanowano 7.462,00 zł wykonano 7.321,65 zł,
- szkolenia pracowników - zaplanowano 1.565,00 zł wykonano 590,00zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - zaplanowano 4.000,00 zł wykonano 3.128,13 zł,

Inne obciążenia:

- wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych - 102.290,90 zł;

Stan środków obrotowych na koniec 2024 roku wynosi 635.970,49 zł:

+środki pieniężne	301.063,92 zł.
+ należności netto	630.534,64 zł.
- zobowiązania	<u>295.628,07 zł.</u>
RAZEM:	635.970,49 zł.

Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2024r. wynosi 635.970,49 zł.

Planowany stan środków obrotowych na koniec roku 2024 409.148,00 zł.

Nadwyżka środków obrotowych: 226.822,49 zł.

Załącznik Nr 5
do uchwały Nr VI/8/2025\
Zarządu Związku Gmin „EKOWOD”
w Lidzbarku Warmińskim
z dnia 28 marca 2025 r.

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZWIĄZKU GMIN
„EKOWOD” za rok 2024 r.

Związek Gmin „EKOWOD” w roku 2024 r. wykonał:

Dochody:

- dochody ogółem: plan 400.600,90 PLN
wykonanie 400.468,09 PLN - tj. 99,96 %
w tym:
- dochody bieżące:
plan 400.600,90 PLN
wykonano 400.468,09 PLN tj. 99,96 %
- dochody majątkowe:
plan 0,00 PLN
wykonanie 0,00 PLN tj. 0,00%

Wydatki:

Wydatki bieżące ogółem: plan 456.653,00 PLN
wykonanie 383.637,81 PLN tj. 84,01 %
w tym:
Wynagrodzenia osobowe i wynagrodzenia bezosobowe oraz składki od nich naliczane na plan 168.605,00 PLN;
wykonano 115.769,73 PLN tj. 68,66 %
pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Związku na plan 288.048,00 PLN
wykonano 276.868,00 PLN tj. 92,99 %
Rezerwa budżetowa nie została rozwiązana w roku 2024 r.
Budżet Związku za rok 2024 zamknął się nadwyżką w wysokości 16.830,28 PLN
Przychody - nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 150.541,95 PLN
Rozchody na dzień 31.12.2024 r. w wysokości 167.372,23 PLN
Związek Gmin „EKOWOD” na dzień 31.12.2024 r. nie posiada zobowiązań długoterminowych.
Związek Gmin „EKOWOD” nie posiada innych zobowiązań.
Związek Gmin w roku 2024 r. nie realizował przedsięwzięć dłuższych niż okres sprawozdawczy.