

## UCHWAŁA NR 0050.1. 2023

z dnia 23 marca 2023 roku

### Zarządu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie

w sprawie: przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie za 2022 rok oraz informacji o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Na podstawie art. 267 ust.1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz.U. z 2022r, poz. 1634 ze zm. ) oraz § 23 ust.2 i § 25 ust.6 Statutu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie Zarząd Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie uchwala co następuje:

#### § 1

Zarząd Związku przyjmuje sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie za 2022 rok w brzmieniu określonym w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały oraz informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego określonym w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

#### § 2

Zobowiązuje się Prezesa Zarządu Związku do przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie za 2022 rok oraz informacji o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu oraz Zgromadzeniu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie za pośrednictwem Przewodniczącego Zgromadzenia.

#### § 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

PREZES ZARZĄDU  
  
Tadeusz Jankowski

## UZASADNIENIE

Obowiązek sporządzenia sprawozdania z wykonania budżetu za rok budżetowy oraz informacji o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego wynika z przepisu art. 267 ust 1 i 3 powołanej w uchwale ustawy o finansach publicznych. Zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia w terminie do 31 marca roku następującego po roku budżetowym organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz informację o stanie mienia komunalnego jednostki samorządu terytorialnego .

Sprawozdanie i informację przygotowano zgodnie z wymogami w/w ustawy . Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji za 2022 rok stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały. W sprawozdaniu przedstawiono wykonanie dochodów i wydatków Związku za 2022 rok wynikające z zamknięcia rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego w układzie klasyfikacji budżetowej w stosunku do planowanych wielkości do realizacji. Przedstawiono wynik budżetu za 2022 rok. Dane wykazane w sprawozdaniu zgodne są z ewidencją księgową i sprawozdaniami przedłożonymi Regionalnej Izbie Obrachunkowej za 2022 rok. Za przyjęciem sprawozdania przemawia dobre wykonanie dochodów, które zostały zrealizowane w 100,00% założonego planu, natomiast wydatki znajdują pokrycie w planowanych kwotach na 2022 rok. Za 2022 rok wystąpił deficyt w kwocie 24.235,99 zł, który został pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Do sprawozdania dołączono informację o stanie mienia komunalnego stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

PREZES ZARZĄDU  
  
Tadeusz Jankowski

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 0050.1.2023  
Zarządu Związku Międzygminnego  
Wodociągów i Kanalizacji w Koninie  
z dnia 23 marca 2023 roku

## **Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie za 2022 rok**

Budżet Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie na 2022 rok został przyjęty Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr 007.10.2021 z dnia 8 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie na 2022 rok.

Planowane dochody budżetu stanowiły kwotę 110.000,00 zł, planowane wydatki kwotę 126.200,00 zł w tym:

Dochody

- bieżące 110.000,00 zł

Wydatki

- bieżące 126.200,00 zł

W trakcie realizacji budżetu 2022 roku dokonano zmian planu finansowego Związku na rok 2022 Uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie

- Nr 007.6.2022 z dnia 10 czerwca 2022 roku,

- Nr 007.9.2022 z dnia 24 sierpnia 2022 roku,

oraz Uchwałą Zarządu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie

- Nr 0050.5.2022 z dnia 9 listopada 2022 roku.

Dokonane zmiany uchwałami Zgromadzenia Związku dotyczyły wprowadzenia do planu dochodów, dochodów majątkowych w kwocie 82.700,00zł w dziale 700 rozdział 70005 § 0770 oraz zmniejszenia dochodów w dziale 756 rozdział 75605 § 0730 o kwotę 13.000,00 zł, a po stronie wydatków , wprowadzenie do planu wydatków majątkowych w dziale 750 rozdział 75095 §6010 w kwocie 82.700,00 zł i zmiany wydatków bieżących w poszczególnych paragrafach wydatków bieżących.

Uchwałą Zarządu Związku dokonano przesunięć planowanych wydatków bieżących w poszczególnych paragrafach w danym dziale i rozdziale co nie miało wpływu na wielkość planu wydatków ogółem.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku plan dochodów i wydatków przedstawia się następująco:

Dochody ogółem 179.700,00 zł

w tym:

- dochody bieżące 97.000,00 zł

- dochody majątkowe 82.700,00 zł

Wydatki ogółem 206.500,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące 123.800,00 zł

- wydatki majątkowe 82.700,00 zł

Uchwalony deficyt budżetu na 2022 rok w kwocie 16.200,00 zł uległ zwiększeniu do kwoty 26.800,00 zł i znajduje pokrycie w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych, która na 31 grudnia 2022 roku stanowi kwotę 29.401,38 zł.

## Dochody

W 2022 roku zaplanowane dochody ogółem na kwotę 192.700,00 zł zostały zrealizowane w 100%.

Szczegółowe dane dotyczące planu dochodów oraz jego wykonania przedstawia poniższa tabela.

Dochody ( w zł )	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Dochody bieżące</b>	<b>97.000,00</b>	<b>97.000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>756</b> Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej , rozdział <b>75605</b> Wpływy z zysku przedsiębiorstw i jednoosobowych spółek			
§ 0730 wpłaty z zysku jednoosobowej spółki Związku – Zakładu Usług Wodnych w Koninie	97.000,00	97.000,00	100,00

<b>Dochody majątkowe</b>	<b>82.700,00</b>	<b>82.700,00</b>	<b>100,00</b>
<b>700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>			
§ 0770 Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	82.700,00	82.700,00	100,00
<b>Dochody ogółem</b>	<b>179.700,00</b>	<b>179.700,00</b>	<b>100,00</b>

Wykonane dochody w kwocie 179.700,00 zł stanowią:

- dochody majątkowe

W dziale 700 rozdział 70005 paragraf 0770 planowane dochody na kwotę 82.700,00 zł obejmują dochód z tytułu zbycia niezabudowanej nieruchomości gruntowej oznaczonej ewidencyjnie numerem działki 37/4 o powierzchni 2,0000 ha obręb Izabelin, stanowiącej własność Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie. Zbycie nastąpiło w myśl uchwały Zgromadzenia Związku Nr 007.3.2021 z 22 stycznia 2021 roku. Uzyskane środki zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Nr 007.4.2022 z 10 czerwca 2022 roku przeznacza się na wydatki majątkowe obejmujące wniesienie wkładu pieniężnego do Zakładu Usług Wodnych Spółka z o.o w Koninie. Przedmiotowe dochody zrealizowane zostały w kwocie 82.700,00 zł tj. 100% założonego planu.

- dochody bieżące

W dziale 756 rozdział 75605 paragraf 0730 planowane dochody na kwotę 97.000,00 zł obejmują dochody z tytułu wpłaty z zysku jednoosobowej Spółki Związku Zakładu Usług Wodnych Sp. z o.o w Koninie, które zrealizowane zostały w 100% tj. w kwocie 97.000,00zł.

Dochody są zgodne z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb – 27S z wykonania planu dochodów budżetowych JST na 31 grudnia 2022 roku.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku (sprawozdanie Rb- 27S) w budżecie Związku nie występują należności z tytułu dochodów.

## Wydatki

W 2022 roku ogółem wydatki zostały zrealizowane w wysokości 203.935,99 zł tj. w 98,76 % założonego planu wydatków Związku w kwocie 206.500,00 zł . Zrealizowane wydatki stanowią wydatki bieżące w kwocie 121.235,99 zł co stanowi 97,93% zaplanowanych środków na wydatki bieżące w kwocie 123.800,00 zł. Wykonanie wydatków w zestawieniu z planem przedstawia poniższa tabela.

Wydatki ( w zł )	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>123.800,00</b>	<b>121.235,99</b>	<b>97,93</b>
<b>750 Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność</b>			
	123.400,00	121.235,99	98,25
§ 4010	87.100,00	87.069,00	
§ 4040	6.000,00	5.956,29	
§ 4110	16.300,00	16.167,37	
§ 4120	1.300,00	1.221,98	
§ 4210	2.200,00	1.267,93	
§ 4280	500,00	250,00	
§ 4300	8.200,00	7.833,60	
§ 4410	300,00	0,00	
§ 4430	100,00	84,00	
§ 4440	1.400,00	1.385,82	
<b>758 Różne rozliczenia rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe</b>			
§ 4810	400,00	0,00	
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>82.700,00</b>	<b>82.700,00</b>	<b>100,00</b>
<b>750 Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność</b>			
§ 6010	82.700,00	82.700,00	100,00

<b>Ogółem wydatki</b>	<b>206.500,00</b>	<b>203.935,99</b>	<b>98,76</b>
-----------------------	-------------------	-------------------	--------------

Zrealizowane w 2022 roku wydatki stanowiły wydatki bieżące i wydatki majątkowe w dz. 750 Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność, wykonano je w wysokości 203.935,99zł w tym: wydatki bieżące w kwocie 121.235.,99 zł i wydatki majątkowe w kwocie 82.700,00 zł.

**Wydatki bieżące** wykonano w kwocie 121.235,99 zł co stanowi 98,25 % założonego w tym rozdziale planu w kwocie 123.400,00 zł.

Dotyczą one wydatków bieżących Związku . Są to wydatki poniesione w szczególności na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń wynikające z umów o pracę, i dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz wypłatę nagrody jubileuszowej dla pracownika biura Związku. Do wydatków bieżących zaliczają się również koszty obsługi bankowej i pocztowej, usługi informatycznej, usług zdrowotnych , zakup materiałów biurowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty poniesione na przedłużenie gwarancji na korzystanie z programu komputerowej ewidencji księgowej SIGID, oraz podpisu kwalifikowalnego zestaw CERTUM dla Głównego Księgowego Związku i Prezesa Zarządu Związku i różne opłaty.

Niższe wykonanie wydatków wynika z mniejszego wykonania wydatków związanych z zakupem pozostałych usług oraz usług zdrowotnych jak również niewykonania planowanych wydatków na koszty podróży służbowych krajowych. Poniesione do 31 grudnia 2022 roku wydatki zabezpieczały w pełni potrzeby Związku na 2022 rok.

**Wydatki majątkowe** w dziale 750 rozdział 75095 § 6010 zrealizowano w kwocie 82.700,00 zł co stanowi 100,00% założonego planu w kwocie 82.700,00 zł. Zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr 007.4.2022 z 10 czerwca br. zaplanowano środki na wniesienie wkładu pieniężnego do Zakładu Usług Wodnych Spółka z o.o w Koninie, celem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, co stanowić będzie zwiększenie udziałów Związku w ZUW Spółka z o.o w Koninie o 83 udziały po 1.000,00zł. Wnoszone środki zgodnie z w/w uchwałą oraz Uchwałą Nr 007.6.2022 z 10 czerwca 2022 roku przeznacza się na realizację zakupu przez Spółkę środka transportu-samochodu dostawczego i urządzenia do ciśnieniowego czyszczenia sieci kanalizacyjnej. Zakup służyć będzie realizacji zadań w zakresie obsługi gospodarki wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie wszystkich gmin członkowskich Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie. Wniesienie wkładu pieniężnego do Spółki nastąpiło w miesiącu lipcu 2022 roku. Do dnia 31 grudnia 2022 roku nie nastąpiło zwiększenie kapitału spółki potwierdzone wpisem w Krajowym Rejestrze Sądowym. W związku z powyższym na dzień 31 grudnia środki przekazane do Zakładu Usług Wodnych Spółka z o.o w Koninie w kwocie 82.700,00 zł stanowią kwotę przekazaną na poczet udziałów do rozliczenia tj. formalnego zwiększenia kapitału zakładowego Spółki i potwierdzenia odpowiednim wpisem w KRS.

### Planowana w dz. 758 Różne rozliczenia, rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Rezerwa ogólna w kwocie 400,00zł pozostaje na dzień 31 grudnia 2022 roku w wysokości planowanej. Nie wystąpiła potrzeba jej rozdysponowania.

Reasumując wydatki ogółem Związku wykonano w kwocie 203.935,99 zł co stanowiło 98,76% planowanych do realizacji w kwocie 206.500,00zł.

Wydatki przedstawione w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej są zgodne z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych JST na 31 grudnia 2022 roku.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku ( sprawozdanie Rb -28S )w budżecie Związku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 7.820,84 zł. Kwota zobowiązań obejmuje zobowiązania na wydatki bieżące Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji z tytułu naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za rok 2022 podlegającego wypłacie w 2023 roku wraz z naliczonymi pochodnymi w kwocie 7.819,24 zł oraz zobowiązanie wobec banku prowadzącego obsługę Związku w kwocie 1,60 zł z tytułu prowizji bankowej.

Porównanie dochodów i wydatków roku 2022 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok ( po zmianach)	Wykonanie za 2022 r	Wskaźnik %
Dochody	179.700,00	179.700,00	100
Wydatki	206.500,00	203.935,99	98,76
<b>Deficyt</b>	<b>-26.800,00</b>	<b>-24.235,99</b>	

W roku 2022 dochody ogółem zostały zrealizowane w kwocie 179.700,00 zł natomiast wydatki zamknęły się kwotą 203.935,99 zł. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji na dzień 31 grudnia 2022 roku w kwocie 24.235,99 zł zgodnie ze sprawozdaniem Rb – NDS o nadwyżce/ deficycie JST za okres od początku roku do 31 grudnia 2022 roku. Deficyt został sfinansowany przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Nadwyżka z lat ubiegłych zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS na 31 grudnia 2022 roku wynosi 29.401,38 zł.

PREZES ZARZĄDU  
*Tadeusz Jankowski*



Załącznik nr 2 do Uchwały nr 0050.1.2023

Zarządu Związku Międzygminnego  
Wodociągów i Kanalizacji w Koninie  
z dnia 23 marca 2023r.

## Informacja

### o stanie mienia komunalnego

### Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Udziały w jednoosobowej spółce Związku- Zakładzie Usług Wodnych Spółka z o.o w Koninie	841. 000,00
2.	Środki trwałe	
	Komputer Optimus	5. 045,02
3.	Pozostałe środki trwałe	14.095,10

Na mienie komunalne Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie składają się:

1. Udziały w kapitale zakładowym jednoosobowej Spółki Związku – Zakładu Usług Wodnych Spółka z o.o w Koninie. Wartość wkładu niepieniężnego ( aportu) wniesionego przez Związek do Spółki w wartości udziałów na kwotę 841.000,00 zł stanowiących 841 udziałów po 1.000,00zł.
2. Środki trwałe:
  - komputer stacjonarny Optimus- wartość początkowa 5.045,02. Na dzień sporządzenia informacji całkowicie zamortyzowany.
3. Pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000,00zł ( ewidencja konto 013) umorzone w 100% w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania.

W okresie od dnia złożenia poprzedniej informacji nastąpiły zmiany w mieniu komunalnym Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie. Dokonano zbycia nieruchomości gruntowej tj. działki gruntu o pow. 2ha – o wartości ewidencyjnej 71.796,00zł.

PREZES ZARZĄDU  
  
Tadeusz Jankowski