

Załącznik nr 1 do
Uchwały nr 3/2023
Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry
z dnia 28 marca 2023 roku



INFORMACJA
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ
ODRY Z SIEDZIBĄ W CHOJNIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO
ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY
ZA 2022 ROK

Chojna, marzec 2023 r.

SPIS TREŚCI

Załącznik Nr 1

Część I Informacje ogólne

1. Plan finansowy Związku Gmin Dolnej Odry str. 2-3
2. Dochody budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry str. 3-8
3. Wydatki budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry str. 9-12
4. Dochody i wydatki zgodnie z art.6r ust.2e ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2021 r. poz .888 późn.zm) str.12-14
5. Wynik finansowy Związku Gmin Dolnej Odry str. 14
6. Informacja o stanie mienia komunalnego ZGDO str. 15

Część II Sprawozdanie w układzie tabelarycznym

1. Wykonanie dochodów Związku Gmin Dolnej Odry za 2022 r. związanych z realizacją zadań własnych – Załącznik Nr 1.1
2. Wykonanie wydatków planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2022 r. związanych z realizacją zadań własnych – Załącznik Nr 1.2

Część I Informacje ogólne

Informacja z wykonania planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry w Chojnie za 2022 r. została sporządzona zgodnie z art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.).

1. Plan finansowy Związku Gmin Dolnej Odry

Plan finansowy Związku Gmin Dolnej Odry w Chojnie na rok 2022 został uchwalony na podstawie Uchwały Nr 19/2021 Zgromadzenia Związku Gmin Dolnej Odry z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie na rok 2022, w wysokości:

1.1 Dochody planu finansowego ogółem	14 337 242,00 zł
z tego :	
- dochody bieżące	14 337 242,00 zł
- dochody majątkowe	0,00 zł
1.2 Wydatki planu finansowego ogółem	14 337 242,00 zł
z tego :	
- wydatki bieżące	12 755 302,00 zł
- wydatki majątkowe	1 581 940,00 zł
1.3 Uchwalono w budżecie rezerwę ogólną	26 051,00 zł

W trakcie 2022 roku w planie dochodów i wydatków Związku Gmin Dolnej Odry dokonywane były zmiany przez Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry na podstawie upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia Zgromadzenia Związku Gmin Dolnej Odry zawartego w § 6 Uchwały Nr 19/2021 Zgromadzenia Związku Gmin Dolnej Odry z dnia 22 grudnia 2021 r. roku w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie na rok 2022.

W zakresie zmian w planie finansowym Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry w Chojnie podjął 5 uchwały, Zgromadzenie Związku Gmin Dolnej Odry podjęło 1 uchwałę.

Plan i jego zmiany przedstawia poniższe zestawienie.

Kategoria	Numer	Data podjęcia	Wydatki	Dochody	Przychody	Deficyt (-) Nadwyżka (+)
Uchwała budżetowa	19/2021	2021-12-22	14 337 242,00	14 337 242,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	1/2022	2022-02-09	0,00	0,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	4/2022	2022-04-22	0,00	0,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	9/2022	2022-06-13	0,00	0,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	19/2022	2022-10-18	0,00	0,00	0,00	0,00
Uchwała budżetowa	3/2022	2022-10-27	13 910 302,00	13 910 302,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	28/2022	2022-12-21	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			13 910 302,00	13 910 302,00	0,00	0,00

Na dzień 31 grudnia 2022 r. plan dochodów i wydatków Związku Gmin Dolnej Odry po zmianach przedstawia się następująco:

1.1. Dochody planu finansowego	13 910 302,00 zł
z tego :	
- dochody bieżące	13 910 302,00 zł
- dochody majątkowe	0,00 zł
1.2 Wydatki planu finansowego ogółem	13 910 302,00 zł
z tego :	
- wydatki bieżące	13 910 302,00 zł
- wydatki majątkowe	00,00 zł
1.3 Uchwalono w budżecie rezerwę ogólną	26 051,00 zł

2. Dochody budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry

Dochody ogółem Związku Gmin Dolnej Odry w 2022 r. zostały wykonane w kwocie 13 768 608,74 zł co stanowi 98,98 % planu rocznego.

Wykonanie dochodów ogółem planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2022 r. obejmuje:

- dochody bieżące 13 768 608,74 zł
- dochody majątkowe 0,00 zł

Wykonanie dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2022 r. według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Źródło dochodów	Plan 2022 r. (w zł)	Wykonanie planu 2022 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2022 r. (w %)	Należności 2022 r. (w zł)	Należności wymagalne 2022 r. (w zł)
				dochody bieżące	dochody majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750	Administracja publiczna	0,00	36 768,76	36 768,76	0,00	0,00%	12 128,95	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	54,00	54,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 910 302,00	13 731 785,98	13 731 785,98	0,00	98,72%	5 338 642,60	4 584 093,63
Dochody ogółem		13 910 302,00	13 768 608,74	13 768 608,74	0,00	98,98%	5 350 771,55	4 584 093,63

Wykonanie dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2022 r. zostało przedstawione w obowiązującej sprawozdawczości o dochodach budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2022 roku, co zostało ujęte w sprawozdaniu Rb-27S – z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

Podstawowym źródłem dochodów własnych bieżących są wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Na plan dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 12 951 322,00 zł, wykonano 12 647 022,69 zł co stanowi 97,65 % całości planu.

W 2021 roku opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi kształtowały się następująco:

- 11,90 zł za każdy m³ zużytej wody z danej nieruchomości w przypadku braku kompostowania bioodpadów stanowiących odpady komunalne w kompostowniku przydomowym,
- 11,50 zł za każdy m³ zużytej wody z danej nieruchomości w przypadku kompostowania bioodpadów stanowiących odpady komunalne w kompostowniku przydomowym.
- 47,60 zł za każdy m³ zużytej wody z danej nieruchomości w przypadku niedopełnienia przez właściciela nieruchomości obowiązku selektywnego zbierania odpadów komunalnych.

Dnia 11 sierpnia 2021 r. została podjęta ustawa o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, ustawy – Prawo ochrony środowiska oraz ustawy o odpadach. Nowelizacja wprowadziła m.in. ograniczenie, że w przypadku nieruchomości, na której zamieszkują mieszkańcy, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalana na podstawie metody, o której mowa w art.6j ust.1 pkt 2 ustawy o utrzymaniu czystości

i porządku w gminach, nie może wynosić więcej niż 7,8% przeciętnego miesięcznego dochodu rozporządzalnego na 1 osobę ogółem za gospodarstwo domowe. W związku z nowelizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, kolejnymi umowami na zagospodarowanie i odbiór odpadów komunalnych oraz analizami przeprowadzonymi przez Biuro Związku Gmin Dolnej Odry, z których wynikało m.in., że część gospodarstw domowych ponosiła niewspółmiernie niską opłatę co do wysokości kosztów odbioru odpadów komunalnych, Zgromadzenie Związku Gmin Dolnej Odry dnia 15 października 2021 roku uchwałą nr 13/2021 ustaliło nowe stawki i metody opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 2022 r.:

- 12,30 zł za każdy m³ zużytej wody z danej nieruchomości w przypadku braku kompostowania bioodpadów stanowiących odpady komunalne w kompostowniku przydomowym,
- 11,90 zł za każdy m³ zużytej wody z danej nieruchomości w przypadku kompostowania bioodpadów stanowiących odpady komunalne w kompostowniku przydomowym,
- 43,05 zł w przypadku, gdy średniomiesięczne zużycie wody na nieruchomości nie przekracza bądź jest równe 3,5 m³ ponosi opłatę od gospodarstwa domowego (w przypadku braku kompostowania bioodpadów stanowiących odpady komunalne w kompostowniku przydomowym),
- 41,65 zł w przypadku, gdy średniomiesięczne zużycie wody na nieruchomości nie przekracza bądź jest równe 3,5 m³ ponosi opłatę od gospodarstwa domowego (w przypadku kompostowania bioodpadów stanowiących odpady komunalne w kompostowniku przydomowym).

Źródłem dochodów własnych bieżących są również wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących, które wynikają z podjętych uchwał przez Zgromadzenie Związku Gmin Dolnej Odry w sprawach:

- a) ustalenia składki członkowskiej.

Na plan dochodów z tytułu wpłat Gmin członkowskich Związku Gmin Dolnej Odry 628 980,00 zł, wykonano 744 335,81 zł, co stanowi 118,34 % całości planu.

Wykonanie dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2022 r. związanych z realizacją zadań własnych

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan 2022 r. (w zł)	Wykonanie planu 2022 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2022 r. (w %)
						dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750	-	-	Administracja publiczna	0,00	36 768,76	36 768,76	0,00	0,00%
750	75095	-	Pozostała działalność	0,00	36 768,76	36 768,76	0,00	0,00%
750	75095	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
750	75095	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	36 768,76	36 768,76	0,00	0,00%
756	-	-	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	54,00	54,00	0,00	0,00%

756	75618	-	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	54,00	54,00	0,00	0,00%
756	75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00%
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	34,00	34,00	0,00	0,00%
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 910 302,00	13 731 785,98	13 731 785,98	0,00	98,72%
900	90002	-	Gospodarka odpadami komunalnymi	12 951 322,00	12 647 022,69	12 647 022,69	0,00	97,65%
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	12 951 322,00	12 647 022,69	12 647 022,69	0,00	97,65%
900	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	958 980,00	1 084 763,29	1 084 763,29	0,00	113,12%
900	90026	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat	0,00	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00%
900	90026	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	80 000,00	83 435,12	83 435,12	0,00	104,29%
900	90026	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	250 000,00	244 397,48	244 397,48	0,00	97,76%
900	90026	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	8 994,88	8 994,88	0,00	0,00%
900	90026	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	628 980,00	744 335,81	744 335,81	0,00	118,34%
			Dochody ogółem	13 910 302,00	13 768 608,74	13 768 608,74	0,00	98,98%

Na dzień 31 grudnia 2022 r. w Związku Gmin Dolnej Odry kwota należności pozostałych do zapłaty wynosi ogółem 5 350 771,55 zł z czego:

- należności pozostałe do zapłaty działu 750 rozdziału 75095 stanowią kwotę 12 128,95 zł, z czego należności wymagalne stanowią kwotę 0,00 zł,
- należności pozostałe do zapłaty działu 900 stanowią kwotę 5 338 642,60 zł, z czego należności wymagalne stanowią kwotę 4 584 093,63 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Związek Gmin Dolnej Odry posiada nadpłaty w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 542 702,49 zł.

Zestawienie należności pozostałych do zapłaty za 2022 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Należności 2022 r. (w zł)	Należności wymagalne 2022 r. (w zł)
1	2	3	4	5	6
750	-	-	Administracja publiczna	12 128,95	0,00
750	75095	-	Pozostała działalność	12 128,95	0,00
750	75095	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat	12 128,95	0,00
750	75095	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00
756	-	-	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00
756	75618	-	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	0,00
756	75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	0,00	0,00
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	0,00
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 338 642,60	4 584 093,63
900	90002	-	Gospodarka odpadami komunalnymi	4 584 093,63	4 584 093,63
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 584 093,63	4 584 093,63
900	90026	-	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	754 548,97	0,00
900	90026	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat	0,00	0,00
900	90026	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	61 393,30	0,00
900	90026	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	428 590,07	0,00

900	90026	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00
900	90026	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	264 565,60	0,00
Należności ogółem				5 350 771,55	4 584 093,63

Suma należności pozostałych do zapłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi Mieszkańców 18 Gmin Związku Gmin Dolnej Odry (w tym 9 gmin, które wystąpiły ze Związku) na dzień 31.12.2022 r. wynosi 4 584 093,63 zł, co stanowi 4,53% wszystkich należności z tyt. opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi naliczonych dla Mieszkańców od 01.07.2013 r. do 31.12.2022 r. W zakresie należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi prowadzona jest windykacja. Do należności, których termin płatności minął wystawiane są w pierwszej kolejności upomnienia z 7-dniowym terminem płatności. W przypadku dalszego braku uregulowania należności przez podatników wystawiane są tytuły wykonawcze, które kierowane są do organów egzekucyjnych – Naczelników Urzędów Skarbowych. Prowadzona egzekucja administracyjna w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi niekiedy jest bezskuteczna a tytuły wykonawcze wracają z Urzędów Skarbowych wraz z informacją o braku możliwości wyegzekwowania zadłużenia z uwagi na brak dochodów lub majątku dłużnika, z którego można prowadzić egzekucję.

W 2022 r. w Związku Gmin Dolnej Odry wystawiono 5 547 upomnień i 2 915 tytułów wykonawczych.

W 2022 r. do Związku Gmin Dolnej Odry wniesiono wnioski dotyczące umorzenia i rozłożenia na raty zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydano:

- a) 14 decyzji o umorzeniu zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 10 787,69 zł,
- b) 13 odmownych decyzji dotyczących umorzenia zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- c) 19 decyzji o rozłożeniu zaległości na raty.

Związek Gmin Dolnej Odry nie realizuje dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami za 2022 r.

3. Wydatki budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry

Wydatki ogółem Związku Gmin Dolnej Odry ogółem w 2022 r. zostały wykonane w kwocie 13 710 844,71 zł co stanowi 98,57 % planu rocznego.

Wykonanie wydatków ogółem planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2022 r. obejmuje:

- wydatki bieżące 13 710 844,71 zł
- wydatki majątkowe 0,00 zł

Wykonanie wydatków planu finansowego Związku Gmin dolnej Odry za 2022 rok według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Źródło wydatków	Plan 2022 r. (w zł)	Wykonanie planu 2022 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2022 r. (w %)	Zobowiązania 2022 r. (w zł)	Zobowiązania wymagalne 2022 r. (w zł)
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
757	Obsługa długu publicznego	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	26 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 874 251,00	13 710 844,71	13 710 844,71	0,00	98,82%	1 071 616,62	0,00
Wydatki ogółem		13 910 302,00	13 710 844,71	13 710 844,71	0,00	98,57%	1 071 616,62	0,00

Wykonanie wydatków planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2022 r. zostało przedstawione w obowiązującej sprawozdawczości o wydatkach budżetowych za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. w sprawozdaniu - Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

Związek Gmin Dolnej Odry nie realizuje wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami za 2022 r.

Wykonanie wydatków z realizacji zadań własnych za 2022 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wynagrodzeń osobowych i bezosobowych oraz pochodnych od tych wynagrodzeń i podziałem na wydatki bieżące i majątkowe

Dział	Rozdział	§	Źródło wydatków	Plan 2022 r. (w zł)	Wykonanie planu 2022 r. (w zł)	z tego:			Wykonanie planu 2022 r. (w %)
						wydatki bieżące	w tym: wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od tych wynagrodzeń	wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
757	-	-	Obsługa długu publicznego	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
757	75702	-	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
757	75702	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
758	-	-	Różne rozliczenia	26 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
758	75818	-	Rezerwy ogólne i celowe	26 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
758	75818	4810	rezerwy	26 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 874 251,00	13 710 844,71	13 710 844,71	1 427 406,13	0,00	98,82%
900	90002	-	Gospodarka odpadami	13 874 251,00	13 710 844,71	13 710 844,71	1 427 406,13	0,00	98,82%
900	90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia	2 500,00	1 050,00	1 050,00	0,00	0,00	42,00%
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 135 015,00	1 047 009,74	1 047 009,74	1 047 009,74	0,00	92,25%
900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 000,00	75 668,23	75 668,23	75 668,23	0,00	99,56%
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	210 000,00	188 800,92	188 800,92	188 800,92	0,00	89,91%
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	25 900,00	22 350,90	22 350,90	22 350,90	0,00	86,30%
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	96 212,00	93 576,34	93 576,34	93 576,34	0,00	97,26%
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00	53 129,69	53 129,69	0,00	0,00	96,60%
900	90002	4260	Zakup energii	41 120,00	35 263,92	35 263,92	0,00	0,00	85,76%
900	90002	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	86,67%
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	500,00	500,00	0,00	0,00	71,43%
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	12 113 004,00	12 085 960,44	12 085 960,44	0,00	0,00	99,78%
900	90002	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 600,00	8 385,05	8 385,05	0,00	0,00	97,50%
900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	5 514,24	5 514,24	0,00	0,00	78,77%
900	90002	4430	Różne opłaty i składki	28 000,00	25 508,33	25 508,33	0,00	0,00	91,10%
900	90002	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 300,00	28 070,93	28 070,93	0,00	0,00	99,19%
900	90002	4480	Podatek od nieruchomości	5 700,00	5 344,00	5 344,00	0,00	0,00	93,75%

900	90002	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	147,60	147,60	0,00	0,00	73,80%
900	90002	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	749,70	749,70	0,00	0,00	37,49%
900	90002	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00	7 814,68	7 814,68	0,00	0,00	86,83%
Wydatki ogółem				13 910 302,00	13 710 844,71	13 710 844,71	1 427 406,13	0,00	98,57%

Związek Gmin Dolnej Odry na dzień 31 grudnia 2022 r. nie posiada zobowiązań finansowych, które wykazują ekonomiczne podobieństwo do kredytu/pożyczki oraz nie posiada zobowiązań w podmiotach niebędących bankami, lecz działających na rynku finansowym.

Związek Gmin Dolnej Odry nie jest obciążony zobowiązaniami wymagalnymi. Na bieżąco odprowadzane są za pracowników zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego oraz składki emerytalne i rentowe do ZUS. Na dzień 31 grudnia 2022 r. Związek Gmin Dolnej Odry posiada tylko zobowiązania niewymagalne na kwotę 1 071 616,62 zł, co wynika ze sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

Zestawienie zobowiązań Związku Gmin Dolnej Odry za 2022 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Źródło wydatków	Zobowiązania 2022 r. (w zł)	Zobowiązania wymagalne 2022 r. (w zł)
1	2	3	4	11	12
757	-	-	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00
757	75702	-	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
757	75702	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	0,00	0,00
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	0,00	0,00
758	-	-	Różne rozliczenia	0,00	0,00
758	75818	-	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	0,00
758	75818	4810	rezerwy	0,00	0,00
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 071 616,62	0,00
900	90002	-	Gospodarka odpadami	1 071 616,62	0,00
900	90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia	0,00	0,00
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 919,14	0,00

900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 844,50	0,00
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 919,85	0,00
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 230,91	0,00
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	992,27	0,00
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00
900	90002	4260	Zakup energii	6161,02	0,00
900	90002	4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	911 045,86	0,00
900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	503,07	0,00
900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00
900	90002	4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00
900	90002	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00
900	90002	4480	Podatek od nieruchomości	0,00	0,00
900	90002	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
900	90002	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00
900	90002	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00
zobowiązania ogółem				1 071 616,62	0,00

4. Informacja o wysokości zrealizowanych w 2022 roku dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi z wyszczególnieniem kosztów, o których mowa w art. 6r ust. 2-2c ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U z 2022 r. poz. 2519 z późn.zm.) wraz z objaśnieniami:

dział	rozdział	paragraf	źródło	dochody	wydatki
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	12 647 022,69	
900	90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia		1 050,00
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 047 009,74
900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		75 668,23
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		188 800,92
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy		22 350,90
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe		93 576,34
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		53 129,69
900	90002	4260	Zakup energii		35 263,92
900	90002	4270	Zakup usług remontowych		26 000,00
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych		500,00
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych		12 085 960,44
900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		8 385,05

900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe		5 514,24
900	90002	4430	Różne opłaty i składki		25 508,33
900	90002	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		28 070,93
900	90002	4480	Podatek od nieruchomości		5 344,00
900	90002	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		147,60
900	90002	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		749,70
900	90002	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		7 814,68
Razem				12 647 022,69	13 710 844,71

Art.6r ust.2 Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina/Związek pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty w 2022 roku;

Treść	Kwota kosztów 2022 r.	objaśnienia
1) Odbierania, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	11 166 271,60	Dział 900 rozdział 90002 paragraf 4300- odebrane odpady: odpady zmieszane- 6 876,41 Mg, odpady wielogabarytowe – 900,58 Mg, odpady segregowane- 1912,01 Mg, odpady ulegające biodegradacji- 743,00 Mg, zużyte opony- 80,74 Mg, zużyte urządzenia elektroniczne – 8,74 Mg. Odpady są odbierane z 9 gmin należących do Związku Gmin Dolnej Odry: Banie, Bielice, Cedynia, Dolice, Lipiany, Marianowo, Moryń, Stare Czarnowo, Warnice.
2) Tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	85 546,12	Dział 900 rozdział 90002 paragraf 4300 : odebrano 43,54 Mg
3) Obsługi administracyjnej tego systemu	1 902 895,22	Dział 900 rozdział 90002 Paragrafy dotyczące wydatków: 3020,4010,4040,4110,4120,4170,4210,4260,4270,4280,4300,4360,4410,4430,4440,4480,4520,4610,4700(wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie, pochodne od wynagrodzeń, delegacje, szkolenia, energia, opłata za ciepło, obsługa prawna, obsługa pocztowa ,zakup materiałów biurowych, opłaty telekomunikacyjne, internet, oraz pozostałe koszty zgodnie z powyższymi paragrafami)
4) Edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	0,00	-
Ogółem	13 154 712,94	

Art.6r ust.2a z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina/Związek może pokryć koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub w worki

do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym

kwota	objaśnienia
0,00	-

Art.6r ust.2aa z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina/Związek może pokryć koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami

kwota	objaśnienia
0,00	-

Art.6r ust.2b z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina/Związek może pokryć koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach

kwota	objaśnienia
0,00	-

5. Wynik finansowy Związku Gmin Dolnej Odry

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na początek roku 2022	Plan po zmianach na 31.12.2022 r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania w %
					(5:4*100)
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody	14 337 242,00	13 910 302,00	13 768 608,74	98,98%
2.	Wydatki	14 337 242,00	13 910 302,00	13 710 844,71	98,57%
3.	Wynik budżetu(nadwyżka+/deficyt-) (1-2)	0,00	0,00	57 764,03	
4.	Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	2 243 415,52	
5.	Przychody	0,00	0,00	0,00	
6.	Rozchody	0,00	0,00	0,00	

Wykonanie planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2022 r. zamyka się wynikiem nadwyżki budżetu w kwocie **57 764,03** zł, co wynika za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2022 ze sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego.

6. Informacja o stanie mienia komunalnego Związku Gmin Dolnej Odry

Informacja o stanie mienia komunalnego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie na dzień 31.12.2022 rok

- I. Prawa własności – nieruchomości przy ul. Narciarskiej 57, 74-500 Chojna
wartość budynku 215 000,00 zł (brutto).
- II. Inne niż własność prawa majątkowe – 100 % udziałów w Spółce Gmin Dolnej Odry
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chojnie. Kapitał zakładowy
Spółki wynosi 110 900,00 zł.
- III. Zmiany w stanie mienia komunalnego w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. –
brak.
- IV. Dochody netto uzyskane z mienia komunalnego w okresie od 01.01.2022 r. do
31.12.2022 r. – brak.
- V. Inne informacje o stanie mienia Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie –
brak.