

**Sprawozdanie z realizacji planu finansowego (budżetu) Związku Gmin Dolnej Odry
z siedzibą w Chojnie za rok 2013**

Związek Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie


Sprawozdanie

z wykonania planu finansowego w 2013 roku.

Gospodarka finansowa Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie prowadzona była, w 2013 roku, na podstawie planu finansowego, który uchwalony został dnia 19 grudnia 2012 roku przez podjęcie przez Zgromadzenie Związku Gmin Dolnej Odry Uchwały Nr 34/2012. Plan finansowy w ciągu roku 2013r. został zmieniony:

- dnia 11 stycznia 2013 roku podjęta przez Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry Uchwała Nr 1/2013
- dnia 29 stycznia 2013 roku przez podjęcie przez Zgromadzenie Związku Gmin Dolnej Odry Uchwały Nr 1/2013,
- dnia 24 kwietnia 2013 roku przez podjęcie przez Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry Uchwały Nr 6/2013,
- dnia 30 kwietnia 2013 roku przez podjęcie przez Zgromadzenie Związku Gmin Dolnej Odry Uchwały Nr 12/2013,
- dnia 17 września 2013 roku przez podjęcie przez Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry Uchwały Nr 13/2013
- dnia 13 listopada 2013 roku przez podjęcie przez Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry Uchwały Nr 14/2013

Przedmiotowe uchwały podjęte zostały na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit.d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, zm. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567, z 2013 r. poz. 153, poz. 1318) oraz art. 211, art. 212, art. 257 pkt. 3 art. 258 ust.1 i art. 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 i 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707, Dz. U. z 2013r., poz. 1646)

Otworzywa
31.03.2014 

1. **dochody planu finansowego** w wysokości **9 204 838,00 zł.**
z tego:

- dochody bieżące 9 204 838,00 zł.
- dochody majątkowe 0,00 zł.

2. **wydatki planu finansowego** w wysokości **9 204 838,00 zł.**

z tego:

- wydatki bieżące **8 990 100,00 zł.**
- wydatki majątkowe **214 738,00 zł.**

3. **rezerwa ogólna** w wysokości **92 048,00 zł.**

4. planowany deficyt planu finansowego w wysokości **0,00 zł.,**

który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- zaciąganych pożyczek 0,00 zł.
- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 0,00 zł.
- 4. przychody planu finansowego w wysokości **0,00 zł.**
- 5. limity wydatków na wieloletnie programy:
 - inwestycyjne w latach 2012-2015 w wysokości **0,00 zł.**
 - realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi w wysokości **0,00 zł.**
- 6. upoważnienie Zarządu Związku do:
 - dokonywania zmian w planie wydatków:
 - a. na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - b. majątkowych,
z wyłączeniem przeniesień między działami
 - zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu, do kwoty 300 000,00 zł.
 - zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

Dochody planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry zostały sklasyfikowane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej

klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2010 nr 38 poz. 207 z późn. zm.) w następujący sposób:

Dział 750 - Administracja publiczna

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Paragraf:

0920 - Pozostałe odsetki - w wysokości – 500,00 zł.,

2900 - Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (środki uzyskane od gmin uczestniczących w Związku z tytułu opłaty składki członkowskiej) - w wysokości 156 060,00 zł.,

Zaplanowane w ramach działu 750 rozdziału 75095 dochody stanowiły łączną kwotę 156 560,00 zł.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Paragraf:

0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - w wysokości – 9 048 278,00 zł.

Łączne planowane dochody planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry w roku 2013 stanowią kwotę **9 204 838,00 zł.**

Podjęte uchwały ustaliły wydatki planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry w łącznej wysokości **9 204 838,00 zł.** z podziałem na:

1. Dział 750 - Administracja publiczna, rozdział 75095 - Pozostała działalność - zaplanowane do realizacji wydatki bieżące określone zostały na poziomie **1 390 319,00 zł.** w tym:
 - wydatki bieżące realizowane w ramach paragrafów: 4210, 4240, 4260, 4270, 4280, 4300, 4350, 4360, 4370, 4380, 4390, 4400, 4410, 4420, 4430, 4440, 4480, 4610, 4700, uchwalono do realizacji w łącznej wysokości **579 794,00 zł,**
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi realizowane w ramach paragrafów: 4010, 4040, 4110, 4120 i 4170 uchwalono do realizacji w łącznej wysokości **662 867,00,00 zł,**
 - wydatki majątkowe realizowane w ramach paragrafu 6060 uchwalono na poziomie **147 658,00 zł,**

Zrealizowano wydatki na zakupy inwestycyjne na łączną kwotę 76 624,73 zł co stanowi 51,89 % planowanych w tym zakresie wydatków.

- Wydatki ponoszone w ramach działu 757 rozdziału 75702 wykonano na łączną kwotę **3 141,83 zł** co stanowi 9,52 % planowanych w tym zakresie wydatków.
- Nie wykorzystano 92 048,00 zł rezerwy zaplanowanej w dziale 758 - Różne rozliczenia, rozdziale 75818 - Rezerwy ogólne i celowe.
- Wydatki ponoszone w ramach działu 900 rozdziału 90002 wykonano na łączną kwotę **3 322 938,45 zł** co stanowi 43,21 % planowanych w tym zakresie wydatków z tego na będące wydatkami bieżącymi, realizowanymi w ramach działu 900 rozdziału 90002, wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano łączną kwotę **85 976,98 zł** co stanowi 36,66 % planowanych wydatków w tym zakresie. Struktura wydatków ponoszonych na wynagrodzenia wraz z pochodnymi kształtowała się w 2013 roku w następujący sposób:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 74 766,26 zł.
 - składki na ubezpieczenia społeczne 9 880,02 zł
 - składki na Fundusz Pracy 1 330,70 zł

Zrealizowano wydatki na zakupy inwestycyjne na łączną kwotę 65 177,75 zł co stanowi 97,16 % planowanych w tym zakresie wydatków.

Szczegółowe zestawienie przedstawiające realizację wydatków bieżących planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie w roku 2013 stanowi załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Wykonanie planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie w roku 2013 znalazło swoje odzwierciedlenie w prowadzonej dokumentacji finansowo - księgowej oraz w sporządzanych sprawozdaniach finansowych. Zgodnie z nimi Związek wykonał dochody w wysokości 4 231 891,73 zł. Kwota należności pozostałych do zapłaty wynosi ogółem 728 255,42 zł z czego:

- zaległości działu 750 rozdziału 75095 stanowią kwotę 14 061,00 zł,
- zaległości działu 756 rozdziału 75618 stanowią kwotę 714 194,42 zł.

Zaangażowanie wydatków planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie w roku 2013 stanowi kwotę 4 554 117,63 zł, z czego zaangażowanie wydatków bieżących stanowi kwotę 4 412 315,15 zł, natomiast zaangażowanie wydatków majątkowych 141 802,48 zł. Zobowiązania niewymagalne wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku stanowią kwotę 679 923,93 zł.

W roku 2013 osiągnięto przychody planu finansowego w wysokości 0,00 zł. Do dnia 31 grudnia 2013 roku nie zaciągnięto kredytów ani pożyczek. Nadwyżka planu finansowego roku budżetowego 2013, stanowi na dzień 31 grudnia 2013 roku kwotę 357 698,03 zł.

W 2013 roku nie wystąpił deficyt planu finansowego.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Adam Fedorowicz
Adam Fedorowicz

**ZWIĄZEK GMIN
DOLNEJ ODRY**

ul. Narciarska 57, 74-500 Chojna
tel./fax 91 461 50 88

KRS: 00001728621 REGON: 320010569

(pieczęć i s.t.)

Załącznik Nr 1
do sprawozdania z realizacji planu
finansowego (budżetu) Związku
Gmin Dolnej Odry z siedzibą w
Chojnie za rok 2013

Dochody planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry na 2013 rok

w złotych

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan 2013 r. (w zł.)	Wykonanie planu 2013 (w zł.)	Wykonanie planu (w %)	Należności 2013 (w zł.)	Należności wymagalne 2013 (w zł.)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750	-	-	Administracja publiczna	156 560,00	315 163,52	201,31%	329 224,52	14 061,00
750	75095	-	Pozostała działalność	156 560,00	315 163,52	201,31%	329 224,52	14 061,00
750	75095	0920	Pozostałe odsetki	500,00	107,16	21,43%	107,16	0,00
750	75095	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	200,00	-	200,00	0,00
750	75095	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	132 915,86	-	132 915,86	0,00
750	75095	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	156 060,00	181 940,50	116,58%	196 001,50	14 061,00
756	-	-	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 048 278,00	3 889 487,04	42,99%	4 555 805,20	714 157,42
756	75618	-	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	9 048 278,00	3 889 487,04	42,99%	4 555 805,20	714 157,42
756	75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	0,00	17,00	-	17,00	0,00
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	9 048 278,00	3 888 384,04	42,97%	4 552 254,00	711 746,22
756	75618	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	836,00	-	3 247,20	2 411,20
756	75618	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	250,00	-	287,00	0,00
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	27 241,17	0,00	27 241,17	0,00
900	90020	-	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	27 241,17	0,00	27 241,17	0,00
900	90020	0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	27 241,17	-	27 241,17	0,00
Dochody ogółem				9 204 838,00	4 231 891,73	45,97%	4 912 270,89	728 218,42

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Adam Fedorowicz
Adam Fedorowicz

**ZWIAZEK GMIN
DOLNEJ ODRY**

ul. Narciarska 57, 74-500 Chojna

tel./fax 91 461 50 88

NIP: 8581738621 REGON: 320010559

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z realizacji planu
finansowego (budżetu) Związku
Gmin Dolnej Odry z siedzibą w
Chojnie za rok 2013

(pieczęć j.s.t.)

Wydatki planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry na 2013 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan 2013 r. (w zł.)	Wykonanie planu 2013 (w zł.)	Wykonanie planu (w %)	Zobowiązania 2013 (w zł.)	Zobowiązania wymagalne 2013 (w zł.)
1	2	3	4	5	6	7	8,00	9,00
750	-	-	Administracja publiczna	1 390 319,00	548 113,42	39,42%	19 556,55	0,00
750	75095	-	Działalność pozostała	1 390 319,00	548 113,42	39,42%	19 556,55	0,00
750	75095	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	467 058,36	154 848,16	33,15%	4 268,86	0,00
750	75095	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 974,34	0,00	0,00%	8 972,64	0,00
750	75095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	94 416,43	30 908,54	32,74%	4 272,91	0,00
750	75095	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 417,87	4 025,42	32,42%	575,51	0,00
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 000,00	57 310,27	71,64%	1 250,00	0,00
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	16 362,96	20,45%	0,00	0,00
750	75095	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
750	75095	4260	Zakup energii	60 000,00	4 255,52	7,09%	0,00	0,00
750	75095	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	1 576,34	31,53%	0,00	0,00
750	75095	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	160,00	10,00%	0,00	0,00
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	227 515,00	160 903,63	70,72%	0,00	0,00
750	75095	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 400,00	1 554,10	64,75%	0,00	0,00

750	75095	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	14 400,00	2 088,46	14,50%	216,63	0,00
750	75095	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	12 000,00	1 272,56	10,60%	0,00	0,00
750	75095	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
750	75095	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	20 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
750	75095	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i	24 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
750	75095	4410	Podróże służbowe krajowe	28 000,00	7 332,55	26,19%	0,00	0,00
750	75095	4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
750	75095	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	2 838,00	94,60%	0,00	0,00
750	75095	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 879,00	1 695,60	21,52%	0,00	0,00
750	75095	4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
750	75095	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	50 000,00	19 587,38	39,17%	0,00	0,00
750	75095	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 000,00	4 769,20	13,63%	0,00	0,00
750	75095	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	147 658,00	76 624,73	51,89%	0,00	0,00
757	-	-	Obsługa długu publicznego	33 000,00	3 141,83	9,52%	0,00	0,00
757	75702	-	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	33 000,00	3 141,83	9,52%	0,00	0,00
757	75702	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	3 000,00	2 500,00	83,33%	0,00	0,00
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego	30 000,00	641,83	2,14%	0,00	0,00
758	-	-	Różne rozliczenia	92 048,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
758	75818	-	Rezerwy ogólne i celowe	92 048,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
758	75818	4810	Rezerwy	92 048,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 689 471,00	3 322 938,45	43,21%	660 367,38	0,11

900	90002	-	Gospodarka odpadami	7 689 471,00	3 322 938,45	43,21%	660 367,38	0,11
900	90002	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	186 885,15	74 766,26	40,01%	8 158,12	0,11
900	90002	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	6 229,16	0,00	0,00%	6 170,79	0,00
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 494,08	9 880,02	27,07%	6 307,76	0,00
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 915,61	1 330,70	27,07%	849,57	0,00
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	17 431,86	83,01%	0,00	0,00
900	90002	4260	Zakup energii	168 000,00	4 738,39	2,82%	1 367,61	0,00
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	720,00	40,00	5,56%	0,00	0,00
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	7 111 927,00	3 131 344,61	44,03%	636 689,47	0,00
900	90002	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 125,00	1 066,78	20,82%	0,00	0,00
900	90002	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	42 000,00	311,79	0,74%	0,00	0,00
900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe	13 500,00	3 308,08	24,50%	244,06	0,00
900	90002	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 845,00	4 014,71	40,78%	0,00	0,00
900	90002	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 750,00	9 527,50	60,49%	580,00	0,00
900	90002	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	67 080,00	65 177,75	97,16%	0,00	0,00
Wydatki ogółem				9 204 838,00	3 874 193,70	42,09%	679 923,93	0,11

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Adam Fedorowicz