Załącznik nr 1

do uchwały nr 15/2013

Zarządu Związku

Gmin Dolnej Odry

|  |
| --- |
| **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)   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.  1. **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.  1. **rezerwa ogólna** w wysokości **92 048,00** zł. 2. 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.   1. przychody planu finansowego w wysokości **0,00 zł.**   2. 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.**   1. upoważnienie Zarządu Związku do: * dokonywania zmian w planie wydat­ków:  1. na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, 2. 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**,  1. Dział 757 – Obsługa długu publicznego, rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - zaplanowane do realizacji wydatki bieżące określone zostały na poziomie  **33 000,00 zł.** w tym:  * wydatki realizowane w ramach paragrafu 8010 uchwalono na poziomie 3 000,00 zł, * wydatki realizowane w ramach paragrafu 8110 uchwalono na poziomie 30 000,00 zł.  1. Dział 758 - Różne rozliczenia, rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe zaplanowane wydatki określone zostały na poziomie **92 048,00 zł.** w tym:  * wydatki bieżące realizowane w ramach paragrafów: 4810 uchwalono w wysokości **92 048,00 zł.**  1. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – zaplanowane wydatki zostały określona na poziomie **7 689 471,00** zł, w tym:  * wydatki bieżące realizowane w ramach paragrafów: 4210, 4260, 4280, 4300, 4350, 4370, 4410, 4440, 4700, uchwalono do realizacji w łącznej wysokości  **7 387 867,00 zł,** * wynagrodzenia wraz z pochodnymi realizowane w ramach paragrafów: 4010, 4040, 4110, 4120 uchwalono do realizacji w łącznej wysokości **234 524,00,00 zł**, * wydatki majątkowe realizowane w ramach paragrafu 6060 uchwalono na poziomie **67 080,00 zł**,   Wykonując plan finansowy roku 2013 szczególną uwagę skierowano na prawidłową realizację zadań własnych wynikających z Ustawy o samorządzie gminnym oraz postanowień Statutu Związku. Przy realizacji planu finansowego kierowano się przyjętymi wielkościami dochodów i wydatków czego wynikiem było podejmowanie wszelkich możliwych kroków prowadzących do prawidłowej realizacji dochodów, a także prowadzenie oszczędnej  i celowej gospodarki wydatkowania środków planu finansowego.  Realizacja planu finansowego Związek Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie przedstawiała się w roku 2013 następująco:   * 1. **Realizacja planu dochodów:**   **Uzyskano dochody planu finansowego w łącznej wysokości 4 231 891,73 zł. (45,97 % planu) z czego:**   1. W ramach działu 750 rozdziału 75095 uzyskano dochody na poziomie 315 163,52 zł (201,31 % planu) z tytułów:  * uzyskanych odsetek w wysokości 107,16 zł co stanowi 21,43 % planu dochodów * wpływów z wpłat gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących, na które składają się wpłaty gmin - uczestników Związku z tytułu składki członkowskiej  w wysokości 2 zł od mieszkańca gminy w stosunku rocznym, uzyskano  w wysokości 181 940,50 zł co stanowi 116,58 % planu dochodów w tym zakresie * wpływów z różnych dochodów w wysokości 200,00 zł, * wpływu środków otrzymanych na realizację zadań bieżących od WFOŚiGW  w wysokości 132 915,86 zł  1. W ramach działu 756 rozdziału 75618 uzyskano dochody na poziomie 3 889 487,04 zł (42,99 % planu) z tytułów:  * wpłat opłat za wpis do rejestru działalności regulowanej oraz wpłat opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 3 888 384,04 zł co stanowi 42,97 % planu dochodów * wpłaty opłaty skarbowej w kwocie 17,00 zł * uzyskanych odsetek od nieterminowych wpłat opłat w wysokości 250,00 zł oraz wpłat kosztów upomnienia w wysokości 836,00 zł.      1. W ramach działu 900 rozdziału 90020 uzyskano dochody w kwocie 27 241,17 zł  z tytułu wpływu opłaty produktowej.   Szczegółowe zestawienie przedstawiające realizację dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie w roku 2013 stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.   * 1. **Realizacja planu wydatków**   **Zrealizowano wydatki planu finansowego w łącznej wysokości 3 874 193,70 zł (42,09 % planu) z czego:**   * **Wydatki wykonano na łączną kwotę 3 874 193,70 zł (42,09 % planu) z tego:** * Wydatki ponoszone w ramach działu 750 rozdziału 75095 wykonano na łączną kwotę **548 113,42 zł** co stanowi 39,42 % planowanych w tym zakresie wydatków z tego na będące wydatkami bieżącymi, realizowanymi w ramach działu 750 rozdziału 75095, wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano łączną kwotę **247 092,39 zł** co stanowi 37,28 % planowanych wydatków w tym zakresie. Struktura wydatków ponoszonych na wynagrodzenia wraz z pochodnymi kształtowała się w 2013 roku  w następujący sposób:   + wynagrodzenia osobowe pracowników 154 848,16 zł.   + wynagrodzenia bezosobowe 57 310,27 zł.   + składki na ubezpieczenia społeczne 30 908,54 zł   + składki na Fundusz Pracy 4 025,42 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 realizacje 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. | |
|  |