

Uchwała nr 4/2013

Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry z dnia 25 marca 2013 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry z wykonania planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie za rok 2012 oraz przedstawienia sprawozdania Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry z wykonania planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie za rok 2012 Zgromadzeniu Ogólnemu Związku Gmin Dolnej Odry oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt. 1 oraz 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, Nr 240, poz. 1429, z 2012 r. poz. 1456, poz. 1530, poz. 1548) w związku art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, 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, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, 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, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, 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) a także § 13 pkt 2 Statutu **Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry uchwala, co następuje:**

- § 1. Przyjmuje się sprawozdanie Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry z wykonania planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie za rok 2012 w brzmieniu jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Sprawozdanie Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry z wykonania planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie za rok 2012 podlega przedstawieniu Zgromadzeniu Ogólnemu Związku Gmin Dolnej Odry w terminie do dnia 31 marca 2013 r.
- § 3. Sprawozdanie Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry z wykonania planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie za rok 2012 podlega przedstawieniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do dnia 31 marca 2013 r.

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Związku Gmin Dolnej Odry.

**ZWIĄZEK GMIN
DOLNEJ ODRY**

ul. Jagiellońska 1.2, 74

tel./fax 91 461 50 88

NI P: 8581738621 REGON: 320010568

-

500 Chojna

Załącznik nr 1 do uchwały nr 4/2013 Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry

Chojna, 24.03.2013r.

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego (budżetu) Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie za rok 2012

Związek Gmin Dolnej Odry z siedzibą w ("hojnie

Sprawozdanie

z wykonania planu finansowego w 2012 roku.

Gospodarka finansowa Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie prowadzona była, w 2012 roku, na podstawie planu finansowego, który uchwalony został dnia 21 sierpnia 2012 roku przez podjęcie przez Zgromadzenie Związku Gmin Dolnej Odry Uchwały Nr 24/2012. Przedmiotowa uchwała podjęta została 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, 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 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567) oraz art. 211, art. 212, 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.).

1. dochody planu finansowego w wysokości 177.601,00 zł. z tego:

- dochody bieżące 177.601,00 zł.
- dochody majątkowe 0,00 zł.

2. wydatki planu finansowego w wysokości 177.601,00 zł. z tego:

- wydatki bieżące 177.601,00 zł.
- wydatki majątkowe 0,00 zł.

3. 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. **4. 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.**

6. 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 wysokości 50 000 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,

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku Gmin Dolnej Odry.

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 177.101,00 zł.,

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

Zaplanowane w ramach działu 750 rozdziału 75095 dochody stanowiły łączną kwotę **177.601,00 zł.**

Łączne planowane dochody planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry w roku 2012 stanowią kwotę **177.601,00 zł.**

Podjęta uchwała ustaliła wydatki planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry w łącznej wysokości **177.601,00 zł.** z podziałem na:

1. Dział 750 - Administracja publiczna, rozdział 75095 - Pozostała działalność -zaplanowane do realizacji wydatki bieżące określone zostały na poziomie **177.422,00 zł.** w tym:

- wydatki bieżące realizowane w ramach paragrafów: 4210, 4280, 4300, 4360, 4390, 4410, 4420, 4700, uchwalono do realizacji w łącznej wysokości **114.366,00 zł.,**
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi realizowane w ramach paragrafów: 4010, 4110, 4120 i 4170 uchwalono do realizacji w łącznej wysokości **63.056,00 zł.,**

2. Dział 758 - Różne rozliczenia, rozdział 758 - Rezerwy ogólne i celowe zaplanowane wydatki określone zostały na poziomie **179,00 zł.** w tym:

- wydatki bieżące realizowane w ramach paragrafów: 4810 uchwalono w wysokości **179,00 zł.**

Wydatki inwestycyjne - nie zaplanowano do realizacji przez Związek Gmin Dolnej Odry. W trakcie trwania roku budżetowego 2012 uchwalony plan finansowy nie uległ zmianie.

Wykonując plan finansowy roku 2012 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 2012 następująco:

1. Realizacja planu dochodów:

Uzyskano dochody planu finansowego w łącznej wysokości 188.506,63 zł. (106,14 % planu) z czego:

- W ramach działu 750 rozdziału 75095 uzyskano dochody na poziomie 188.506,63 zł. (106,14 % planu) z tytułów:
 - uzyskanych odsetek w wysokości 302,63 [zł. co](#) stanowi 60,53 % 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 1 zł. od mieszkańca gminy w stosunku rocznym, uzyskano w wysokości 188204,00 [zł. co](#) stanowi 106,27 % planu dochodów w tym zakresie.

Szczegółowe zestawienie przedstawiające realizację dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie w roku 2012 stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

2. Realizacja planu wydatków

Zrealizowano wydatki planu finansowego w łącznej wysokości 103.441,61 zł. (58,24 % planu) z czego:

- **Wydatki bieżące wykonano na łączną kwotę 103.441,61 zł. (58,24 % planu) z tego:**
- Wydatki bieżące ponoszone w ramach działu 750 rozdziału 75095 wykonano na łączną

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

kwotę **103.441,61 zł. co** stanowi 58,30 % 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 **46.388,45**

zł. co

stanowi 73,57 % planowanych wydatków w tym zakresie. Struktura wydatków ponoszonych na wynagrodzenia wraz z pochodnymi kształtowała się w 2012 roku w następujący sposób:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 28.902,59 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe 11.894,58 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne 4916,61 zł.
- składki na Fundusz Pracy 674,67 zł.
- Nie wykorzystano 179,00 zł. rezerwy zaplanowanej w dziale 758 - Różne rozliczenia, rozdziale 758 - Rezerwy ogólne i celowe.

Szczegółowe zestawienie przedstawiające realizację wydatków bieżących planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie w roku 2012 stanowi załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki majątkowe — nie dotyczą

Wykonanie planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie w roku 2012 znalazło swoje odzwierciedlenie w prowadzonej dokumentacji finansowo - księgowej oraz w sporządzanych sprawozdaniach finansowych. Zgodnie z nimi Związek wykonał dochody w wysokości 103441,61 zł. Kwota należności pozostałych do zapłaty wynosi ogółem 8000,00 zł. z czego:

- zaległości działu 750 rozdziału 75095 stanowią kwotę 8000,00 zł.,

Zaangażowanie wydatków planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie w roku 2012 stanowi kwotę 103.441,61 zł., z czego zaangażowanie wydatków bieżących

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

stanowi kwotę 103441,61 zł., natomiast zaangażowanie wydatków majątkowych 0,00 zł. Zobowiązania niewymagalne wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 75.254,15 zł. W roku 2012 osiągnięto przychody planu finansowego w wysokości 0,00 zł. Do dnia 31 grudnia 2012 roku nie zaciągnięto kredytów ani pożyczek. Wolne środki lokowano na rachunkach bankowych banku prowadzącego obsługę Związku Gmin Dolnej Odry. Nadwyżka planu finansowego, roku budżetowego 2012, stanowi na dzień 31 grudnia 2012 roku kwotę 85.065,02 zł. W 2012 roku nie wystąpił deficyt planu finansowego.

Dochody planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry na 2012 rok

Dział

Rozdział

§

Źródło dochodów

Plan
2012 r.

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

(w zł.)

Wykonanie planu 2012

(w zł.)

(w

Wykonanie
planu
(w %)

Należności

2012
(w zł.)

Należności wymagalne

2012
(w zł.)

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

750

-

-

Administracja publiczna

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

601,00

188 506,63

106,14%

8 000,00

0,00

750

75095

-

Pozostała działalność

177 601,00

188 506,63

106,14%

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

8 000,00

0,00

5()

75095

0830

Wpływy z usług

0,00

0,00

-

8 000,00

0,00

750

75095

0920

Pozostałe odsetki

500,00

302,63

60,53%

0,00

0,00

750

75095

2900

Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków g

177 101,00

188 204,00

106,27%

0,00

0,00

Dochody ogółem

177 601,00

188 506,63

106,14%

8 000,00

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

0,00

Dział

Rozdział

§

Nazwa

Plan
2012 r.
(w zł.)

Wykonanie planu

2012
(w zł.)

Wykonanie planu (w %)

Zobowiązania

2012
(w zł.)

Zobowiązania wymagalne

2012
(w zł.)

2

3

4

5

6

7

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

0,00

9,00

750

-

-

Administracja publiczna

177 422,00

103 441,61

58%

75 254,15

0,00

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

750

75095

-

Działalność pozostała

177 422,00

103 441,61

638%

75 254,15

0,00

750

75095

4010

Wynagrodzenie osobowe pracowników

47 255,00

28 902,59

61%

2 615,51

0,00

750

75095

4110

Składki na ubezpieczenia społeczne

8 596,00

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

4 916,61

57%

2 296,96

0,00

750

75095

4120

Składki na Fundusz Pracy

1 205,00

674,67

56%

289,77

0,00

750

75095

4170

Wynagrodzenia bezosobowe

6 000,00

11 894,58

198%

1 110,41

0,00

750

75095

4210

Zakup materiałów i wyposażenia

43 686,00

3 594,03

8%

0,00

0,00

750

75095

4280

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

Zakup usług zdrowotnych

180,00

120,00

67%

0,00

0,00

750

75095

4300

Zakup usług pozostałych

54 **500,00**

45 098,82

83%

68 941,50

0,00

750

75095

4350

Zakup usług dostępu do sieci Internet

0,00

430,96

0,00

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

0,00

750

75095

4360

Opiaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej

2 500,00

0,00

0%

0,00

0,00

750

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

75095

4370

Opiaty z tytułu zakupu usług **telekomunikacyjnych świadczonej** **publicznej**

0,00

645,87

-

0,00

0,00

750

75095

4390

Zakup usług obejmujących tłumaczenia

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

0,00

922,50

-

0,00

0,00

750

75095

4390

Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii

2 500,00

0,00

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

0%

0,00

0,00

750

75095

4410

Podróże służbowe krajowe

4 500,00

3 260,68

72%

0,00

0,00

750

75095

4420

Podróże służbowe zagraniczne

500,00

0,00

0%

0,00

0,00

750

75095

4440

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

0,00

864,20

-

0,00

0,00

750

75095

4700

Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

6 000,00

2 116,10

35%

0,00

0,00

758

•

-

Różne rozliczenia

179,00

0,00

0%

0,00

0,00

758

75818

.

Rezerwy ogólne i celowe

179,00

0,00

0%

0,00

0,00

758

75818

4810

Rezerwy

179,00

0,00

0%

0,00

0,00

Wydatki opolem

177 601,00

Wpisany przez Administrator
czwartek, 25 kwietnia 2013 18:51 -

103 441,61

58%

75 254,15

0,00