



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Szczecin, dnia 30 marca 2017 r.

Poz. 1343

SPRAWOZDANIE NR 1/2017
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY

z dnia 21 marca 2017 r.

z przebiegu wykonania planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2016 rok



**INFORMACJA
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ
ODRY Z SIEDZIBĄ W CHOJNIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO
ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY
ZA 2016 ROK**

Chojna, marzec 2017 r.

SPIS TREŚCI

Załącznik Nr 1

Część I Informacje ogólne

1. Plan finansowy Związku Gmin Dolnej Odry
2. Dochody budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry
3. Wydatki budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry
4. Wynik finansowy Związku Gmin Dolnej Odry
5. Informacja o stanie mienia komunalnego ZGDO

Część II Sprawozdanie w układzie tabelarycznym

1. Wykonanie dochodów Związku Gmin Dolnej Odry za 2016 r. związanych z realizacją zadań własnych – Załącznik Nr 1.1
2. Wykonanie wydatków planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2016 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 2016 r. została sporządzona zgodnie z art. 267 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 j.t. z późniejszymi zmianami).

1. Plan finansowy Związku Gmin Dolnej Odry

Plan finansowy Związku Gmin Dolnej Odry w Chojnie na rok 2016 został uchwalony na podstawie Uchwały Nr 27/2015 Zgromadzenia Związku Gmin Dolnej Odry z dnia 22 grudnia 2015 r., w wysokości:

1.1 Dochody planu finansowego ogółem	13 079 784,00 zł
z tego :	
- dochody bieżące	13 079 784,00 zł
- dochody majątkowe	0,00 zł
1.2 Wydatki planu finansowego ogółem	13 079 784,00 zł
z tego :	
- wydatki bieżące	12 583 053,00 zł
- wydatki majątkowe	496 731,00 zł
1.3 Uchwalono w budżecie rezerwę ogólną	26 000,00 zł

W trakcie 2016 roku w planie dochodów i wydatków Związku Gmin Dolnej Odry dokonywane były zmiany przez Zgromadzenie Związku Gmin Dolnej Odry oraz przez Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry na podstawie upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia Zgromadzenia Związku Gmin Dolnej Odry zawartego w § 7 Uchwały Nr 27/2015 Zgromadzenia Związku Gmin Dolnej Odry z dnia 22 grudnia 2015 r. roku w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie na rok 2016.

W zakresie zmian w planie finansowym Zgromadzenie Związku Gmin Dolnej Odry w Chojnie podjęło 5 uchwał, zaś Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry podjął 7 uchwał.

Plan i jego zmiany przedstawia poniższe zestawienie.

Kategoria	Numer	Data podjęcia	Wydatki	Dochody	Deficyt (-) Nadwyżka (+)
Uchwała budżetowa	27/2015	2015-12-22	13 079 784,00	13 079 784,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	2/2016	2016-02-19	0,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	4/2016	2016-03-30	0,00	0,00	0,00

Zarządzenie zmieniające budżet	7/2016	2016-05-17	0,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	8/2016	2016-06-08	0,00	0,00	0,00
Uchwała zmieniająca budżet	9/2016	2016-06-15	95 168,00	95 168,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	12/2016	2016-08-30	Uchwała 12/2016 uchylona		
Uchwała zmieniająca budżet	15/2016	2016-09-12	0,00	0,00	0,00
Uchwała zmieniająca budżet	19/2016	2016-10-25	0,00	0,00	0,00
Uchwała zmieniająca budżet	25/2016	2016-11-07	995 328,00	995 328,00	0,00
Uchwała zmieniająca budżet	30/2016	2016-11-07	1 618 554,00	1 618 554,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	20/2016	2016-11-18	0,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	28/2016	2016-12-28	0,00	0,00	0,00
Razem			15 788 834,00	15 788 834,00	0,00

Na dzień 31 grudnia 2016 r. plan dochodów i wydatków Związku Gmin Dolnej Odry po zmianach przedstawia się następująco:

1.1. Dochody planu finansowego	15 788 834,00 zł
z tego :	
- dochody bieżące	15 788 834,00 zł
- dochody majątkowe	0,00 zł
1.2 Wydatki planu finansowego ogółem	15 788 834,00 zł
z tego :	
- wydatki bieżące	15 244 734,00 zł
- wydatki majątkowe	544 100,00 zł
1.3 Uchwalono w budżecie rezerwę ogólną	0,00 zł

2. Dochody budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry

Dochody ogółem Związku Gmin Dolnej Odry w 2016 r. zostały wykonane w kwocie 14 827 817,81 zł co stanowi 93,91 % planu rocznego.

Wykonanie dochodów ogółem planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2016 r. obejmuje:

- dochody bieżące	14 827 817,81 zł
- dochody majątkowe	0,00 zł

Wykonanie dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2016 r. według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Źródło dochodów	Plan 2016 r. (w zł)	Wykonanie planu 2016 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2016 r. (w %)	Należności 2016 r. (w zł)	Należności wymagalne 2016 r. (w zł)
				dochody bieżące	dochody majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750	Administracja publiczna	3 577 003,00	2 777 332,35	2 777 332,35	0,00	77,64%	795 643,33	3 290,84
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 211 831,00	12 050 435,46	12 050 435,46	0,00	98,68%	3 686 509,67	3 610 417,93
Dochody ogółem		15 788 834,00	14 827 817,81	14 827 817,81	0,00	93,91%	4 482 153,00	3 613 708,77

Wykonanie dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2016 r. zostało przedstawione w obowiązującej sprawozdawczości o dochodach budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2016, 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 12 078 331,00 zł, wykonano 11 902 166,38 zł co stanowi 98,54 % planu.

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 świadczenia pieniężnego Gmin na pokrycie niedoboru dochodów Związku oraz świadczeń członków z roku 2015 w stosunku do wydatków z roku 2015
- b) ustalenia i podwyższenia składki członkowskiej.

Na plan dochodów z tytułu wpłat Gmin członków Związku Gmin Dolnej Odry 3 572 685,00 zł, wykonano 2 772 584,09 zł, co stanowi 77,61% planu.

Wykonanie dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2016 r. związanych z realizacją zadań własnych

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan 2016 r. (w zł)	Wykonanie planu 2016 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2016 r. (w %)
						dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750	-	-	Administracja publiczna	3 577 003,00	2 777 332,35	2 777 332,35	0,00	77,64%
750	75095	-	Pozostała działalność	3 577 003,00	2 777 332,35	2 777 332,35	0,00	77,64%
750	75095	0920	Pozostałe odsetki	1 318,00	1 318,29	1 318,29	0,00	100,02%
750	75095	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	3 429,97	3 429,97	0,00	114,33%
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	3 572 685,00	2 772 584,09	2 772 584,09	0,00	77,61%

756	-	-	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
756	75618	-	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00%
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 211 831,00	12 050 435,46	12 050 435,46	0,00	98,68%
900	90002	-	Gospodarka odpadami	12 211 831,00	12 044 001,22	12 044 001,22	0,00	98,63%
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	12 078 331,00	11 902 166,38	11 902 166,38	0,00	98,54%
900	90002	0690	Wpływy z różnych opłat	60 000,00	59 460,35	59 460,35	0,00	99,10%
900	90002	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	17 000,00	23 610,87	23 610,87	0,00	138,89%
900	90002	0970	Wpływy z różnych dochodów	56 500,00	58 763,62	58 763,62	0,00	104,01%
900	90020	-	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	6 434,24	6 434,24	0,00	0,00%
900	90020	0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	6 434,24	6 434,24	0,00	0,00%
Dochody ogółem				15 788 834,00	14 827 817,81	14 827 817,81	0,00	93,91%

Na dzień 31 grudnia 2016 r. w Związku Gmin Dolnej Odry kwota należności pozostałych do zapłaty wynosi ogółem 4 482 153,00 zł z czego:

- należności pozostałe do zapłaty działu 750 rozdziału 75095 stanowią kwotę 795 643,33 zł, z czego zaległości stanowią kwotę 3 290,84 zł,
- należności pozostałe do zapłaty działu 900 rozdziału 90002 stanowią kwotę 3 686 509,67 zł, z czego zaległości stanowią kwotę 3 610 417,93 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 r. Związek Gmin Dolnej Odry posiada nadpłaty w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 258 657,36 zł.

Zestawienie należności pozostałych do zapłaty za 2016 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Należności 2016 r. (w zł)	Należności wymagalne 2016 r. (w zł)
1	2	3	4	10	11
750	-	-	Administracja publiczna	795 643,33	3 290,84
750	75095	-	Pozostała działalność	795 643,33	3 290,84
750	75095	0920	Pozostałe odsetki	215,84	215,84
750	75095	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	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	795 427,49	3 075,00
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	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	3 686 509,67	3 610 417,93
900	90002	-	Gospodarka odpadami	3 686 509,67	3 610 417,93
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 571 927,68	3 568 040,99
900	90002	0690	Wpływy z różnych opłat	42 376,94	42 376,94
900	90002	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	72 205,05	0,00
900	90002	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00
900	90020	-	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	0,00
900	90020	0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	0,00
Dochody ogółem				4 482 153,00	3 613 708,77

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 2016 r. w Związku Gmin Dolnej Odry wystawiono 4 999 upomnień i 2 287 tytułów wykonawczych.

Zestawienie ilości wystawionych upomnień i tytułów wykonawczych dla mieszkańców poszczególnych Gmin członków Związku Gmin Dolnej Odry w 2016 roku

Lp.	Gmina	Liczba wystawionych od I do XII 2016	
		upomnień	tytułów wykonawczych
1.	Banie	410	159
2.	Bielice	249	159
3.	Boleszkowice	288	73
4.	Cedynia	221	87
5.	Chojna	608	134
6.	Dolice	586	336
7.	Kozielice	162	108
8.	Krzęcin	145	51
9.	Lipiany	338	233
10.	Marianowo	237	74
11.	Moryń	152	91

12.	Nowogródek Pomorski	224	56
13.	Przelewice	14	85
14.	Recz	214	92
15.	Stare Czarnowo	205	93
16.	Stargard	520	282
17.	Warnice	102	129
18.	Widuchowa	324	45
Razem		4 999	2 287

W 2016 r. do Związku Gmin Dolnej Odry wniesiono 156 wniosków dotyczących umorzenia i rozłożenia na raty zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydano:

- a) 4 decyzje o umorzeniu zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 1 731,21 zł w tym umorzenie odsetek z tytułu nieterminowej zapłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę 78,00 zł,
- b) 7 odmownych decyzji dotyczących umorzenia zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- c) 112 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 2016 r.

3. Wydatki budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry

Wydatki ogółem Związku Gmin Dolnej Odry ogółem w 2016 r. zostały wykonane w kwocie 13 626 917,52 zł co stanowi 86,31 % planu rocznego.

Wykonanie wydatków ogółem planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2016 r. obejmuje:

- wydatki bieżące 13 616 954,52 zł
- wydatki majątkowe 9 963,00 zł

Wykonanie wydatków planu finansowego Związku Gmin dolnej Odry za 2016 rok według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Źródło wydatków	Plan 2016 r. (w zł)	Wykonanie planu 2016 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2016 r. (w %)	Zobowiązania 2016 r. (w zł)	Zobowiązania wymagalne 2016 r. (w zł)
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750	Administracja publiczna	166 846,00	148 182,66	148 182,66	0,00	88,81%	13 493,61	0,00
757	Obsługa długu publicznego	31 000,00	26 444,65	26 444,65	0,00	85,31%	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 590 988,00	13 452 290,21	13 442 327,21	9 963,00	86,28%	2 016 403,92	0,00
Wydatki ogółem		15 788 834,00	13 626 917,52	13 616 954,52	9 963,00	86,31%	2 029 897,53	0,00

Wykonanie wydatków planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2016 r. zostało przedstawione w obowiązującej sprawozdawczości o wydatkach budżetowych za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. w sprawozdaniu miesięcznym - 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 2016 r.

Wykonanie wydatków z realizacji zadań własnych za 2016 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 2016 r. (w zł)	Wykonanie planu 2016 r. (w zł)	z tego:			Wykonanie planu 2016 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
750	-	-	Administracja publiczna	166 846,00	148 182,66	148 182,66	136 470,96	0,00	88,81%
750	75095	-	Pozostała działalność	166 846,00	148 182,66	148 182,66	136 470,96	0,00	88,81%
750	75095	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	93 356,00	92 142,73	92 142,73	92 142,73	0,00	98,70%
750	75095	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 739,00	7 738,89	7 738,89	7 738,89	0,00	100,00%
750	75095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 396,00	16 978,46	16 978,46	16 978,46	0,00	97,60%
750	75095	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 480,00	2 230,38	2 230,38	2 230,38	0,00	89,93%
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	17 380,50	17 380,50	17 380,50	0,00	96,56%
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	849,68	849,68	0,00	0,00	84,97%
750	75095	4260	Zakup energii	2 555,00	1 812,85	1 812,85	0,00	0,00	70,95%
750	75095	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	47,97	47,97	0,00	0,00	0,96%
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	9 060,00	800,02	800,02	0,00	0,00	8,83%
750	75095	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 076,00	1 075,92	1 075,92	0,00	0,00	99,99%
750	75095	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	3 174,32	3 174,32	0,00	0,00	90,69%
750	75095	4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	1 138,00	1 138,00	0,00	0,00	87,54%
750	75095	4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	1 093,93	1 093,93	0,00	0,00	99,99%
750	75095	4480	Podatek od nieruchomości	290,00	255,01	255,01	0,00	0,00	87,93%
750	75095	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	1 464,00	1 464,00	0,00	0,00	48,80%
757	-	-	Obsługa długu publicznego	31 000,00	26 444,65	26 444,65	0,00	0,00	85,31%
757	75702	-	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	31 000,00	26 444,65	26 444,65	0,00	0,00	85,31%
757	75702	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	100,00%

757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	21 000,00	16 444,65	16 444,65	0,00	0,00	78,31%
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 590 988,00	13 452 290,21	13 442 327,21	607 739,86	9 963,00	86,28%
900	90002	-	Gospodarka odpadami	15 590 988,00	13 452 290,21	13 442 327,21	607 739,86	9 963,00	86,28%
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	470 000,00	454 300,04	454 300,04	454 300,04	0,00	96,66%
900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 950,00	31 949,47	31 949,47	31 949,47	0,00	100,00%
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 998,00	78 793,47	78 793,47	78 793,47	0,00	87,55%
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 571,00	8 142,98	8 142,98	8 142,98	0,00	64,78%
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	35 000,00	34 553,90	34 553,90	34 553,90	0,00	98,73%
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	35 194,10	35 194,10	0,00	0,00	87,99%
900	90002	4260	Zakup energii	19 215,00	16 313,82	16 313,82	0,00	0,00	84,90%
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	610,00	610,00	0,00	0,00	76,25%
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	14 245 099,00	12 706 222,32	12 706 222,32	0,00	0,00	89,20%
900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	4 907,08	4 907,08	0,00	0,00	98,14%
900	90002	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9 900,00	9 683,64	9 683,64	0,00	0,00	97,81%
900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe	12 000,00	4 098,66	4 098,66	0,00	0,00	34,16%
900	90002	4430	Różne opłaty i składki	32 100,00	27 504,34	27 504,34	0,00	0,00	85,68%
900	90002	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 415,00	17 754,48	17 754,48	0,00	0,00	96,41%
900	90002	4480	Podatek od nieruchomości	2 610,00	2 609,99	2 609,99	0,00	0,00	100,00%
900	90002	4580	Pozostałe odsetki	9 200,00	9 012,16	9 012,16	0,00	0,00	97,96%
900	90002	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 000,00	2 646,24	2 646,24	0,00	0,00	44,10%
900	90002	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 030,00	6 321,52	6 321,52	0,00	0,00	89,92%
900	90002	4990		0,00	-8 291,00	-8 291,00	0,00	0,00	X
900	90002	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	544 100,00	9 963,00	0,00	0,00	9 963,00	1,83%
Wydatki ogółem				15 788 834,00	13 626 917,52	13 616 954,52	744 210,82	9 963,00	86,31%

Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry dnia 8 stycznia 2016 r. zaciągnął kredyt w rachunku bieżącym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki w wysokości do 2 000 000,00 zł. Kredyt w rachunku bieżącym został zaciągnięty w oparciu o upoważnienie dla Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry do zaciągania kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki w wysokości do 3 300 000,00 zł zgodnie z § 6 uchwały 27/2015 Zgromadzenia Związku gmin Dolnej Odry z dnia 22 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku

Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie na 2016 rok. Termin spłaty kredytu w rachunku bieżącym przypadał na dzień 30 grudnia 2016 r. Kredyt ten został do dnia 31.12.2016 r. całkowicie spłacony, co znalazło swoje odzwierciedlenie w złożonym sprawozdaniem RB-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2016 r.

Związek Gmin Dolnej Odry na dzień 31 grudnia 2016 r. nie posiada zobowiązań finansowych, które wykazują ekonomiczne podobieństwo do kredytu/pozyczki 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 2016 r. Związek Gmin Dolnej Odry posiada tylko zobowiązania niewymagalne na kwotę 2 029 897,53 zł, co wynika ze sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

Zestawienie zobowiązań Związku Gmin Dolnej Odry za 2016 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Źródło wydatków	Zobowiązania 2016 r. (w zł)	Zobowiązania wymagalne 2016 r. (w zł)
1	2	3	4	11	12
750	-	-	Administracja publiczna	13 493,61	0,00
750	75095	-	Pozostała działalność	13 493,61	0,00
750	75095	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	2 278,61	0,00
750	75095	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 677,74	0,00
750	75095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 648,99	0,00
750	75095	4120	Składki na Fundusz Pracy	377,54	0,00
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	179,50	0,00
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00
750	75095	4260	Zakup energii	146,91	0,00
750	75095	4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	18,16	0,00
750	75095	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00	0,00
750	75095	4410	Podróże służbowe krajowe	166,16	0,00
750	75095	4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00
750	75095	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00
750	75095	4480	Podatek od nieruchomości	0,00	0,00
750	75095	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00

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
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 016 403,92	0,00
900	90002	-	Gospodarka odpadami	2 016 403,92	0,00
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 407,13	0,00
900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 861,32	0,00
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 179,25	0,00
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 596,30	0,00
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	81,43	0,00
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00
900	90002	4260	Zakup energii	1 322,25	0,00
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	1 948 693,83	0,00
900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	217,73	0,00
900	90002	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00	0,00
900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe	44,68	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	4580	Pozostałe odsetki	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
900	90002	4990		0,00	0,00
900	90002	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00
Wydatki ogółem				2 029 897,53	0,00

4. Wynik finansowy Związku Gmin Dolnej Odry

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na początek roku 2016	Plan po zmianach na 31.12.2016 r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania w %
					(5:4)
1	2	3	4	5	
1.	Dochody	13 079 784,00	13 788 834,00	14 827 817,81	93,91%
2.	Wydatki	13 079 784,00	13 788 834,00	13 626 917,52	86,31%
3.	Nadwyżka (2-1)	0,00	0,00	1 200 900,29	
4.	Przychody	0	0	0	
5.	Rozchody	0	0	0	
6.	Wynik	0,00	0,00	1 200 900,29	

Wykonanie planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2016 r. zamyka się nadwyżką w kwocie 1 200 900,29 zł, co wynika ze sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego.

5. Informacja o stanie mienia komunalnego Związku Gmin Dolnej Odry**Informacja o stanie mienia komunalnego**

Związku Gmin Dolnej Odry
z siedzibą w Chojnie
na dzień 31.12.2016 rok

- I. Prawa własności – brak.
- 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 5 000,00 zł
- III. Zmiany w stanie mienia komunalnego w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. – brak.
- IV. Dochody netto uzyskane z mienia komunalnego w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. – brak.
- V. Inne informacje o stanie mienia Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie – brak.

Przewodniczący Zarządu

Jan Krzywicki

Załącznik Nr 1.1
DO INFORMACJI ZARZĄDU ZWIĄZKU
GMIN DOLNEJ ODRY W CHOJNIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO ZWIĄZKU GMIN
DOLNEJ ODRY
ZA 2016 R.

**WYKONANIE DOCHODÓW PLANU FINANSOWEGO ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY ZA 2016 ROK
ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH NA DZIEŃ 31.12.2016**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan 2016 r. (w zł)	Wykonanie planu 2016 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2016 r. (w %)	Należności 2016 r. (w zł)	Należności wymagalne 2016 r. (w zł)
						dochody bieżące	dochody majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
750	-	-	Administracja publiczna	3 577 003,00	2 777 332,35	2 777 332,35	0,00	77,64%	795 643,33	3 290,84
750	75095	-	Pozostała działalność	3 577 003,00	2 777 332,35	2 777 332,35	0,00	77,64%	795 643,33	3 290,84
750	75095	0920	Pozostałe odsetki	1 318,00	1 318,29	1 318,29	0,00	100,02%	215,84	215,84
750	75095	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	3 429,97	3 429,97	0,00	114,33%	0,00	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	3 572 685,00	2 772 584,09	2 772 584,09	0,00	77,61%	795 427,49	3 075,00
756	-	-	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	50,00	50,00	0,00	x	0,00	0,00
756	75618	-	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	50,00	50,00	0,00	x	0,00	0,00
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	50,00	50,00	0,00	x	0,00	0,00
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 211 831,00	12 050 435,46	12 050 435,46	0,00	98,68%	3 686 509,67	3 610 417,93
900	90002	-	Gospodarka odpadami	12 211 831,00	12 044 001,22	12 044 001,22	0,00	98,63%	3 686 509,67	3 610 417,93
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	12 078 331,00	11 902 166,38	11 902 166,38	0,00	98,54%	3 571 927,68	3 568 040,99
900	90002	0690	Wpływy z różnych opłat	60 000,00	59 460,35	59 460,35	0,00	99,10%	42 376,94	42 376,94
900	90002	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	17 000,00	23 610,87	23 610,87	0,00	138,89%	72 205,05	0,00
900	90002	0970	Wpływy z różnych dochodów	56 500,00	58 763,62	58 763,62	0,00	104,01%	0,00	0,00
900	90020	-	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	6 434,24	6 434,24	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	90020	0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	6 434,24	6 434,24	0,00	0,00%	0,00	0,00
Dochody ogółem				15 788 834,00	14 827 817,81	14 827 817,81	0,00	93,91%	4 482 153,00	3 613 708,77

Załącznik Nr 1.2
DO INFORMACJI ZARZĄDU
ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY W
CHOJNIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO ZWIĄZKU GMIN
DOLNEJ ODRY
ZA 2016 R.

WYKONANIE WYDATKÓW PLANU FINANSOWEGO ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY ZA 2016 ROK ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH NA DZIEŃ 31.12.2016

w złotych

Dział	Rozdział	§	Źródło wydatków	Plan 2016 r. (w zł)	Wykonanie planu 2016 r. (w zł)	z tego:			Wykonanie planu 2016 r. (w %)	Zobowiązania 2016 r. (w zł)	Zobowiązania wymagalne 2016 r. (w zł)
						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	11	12
750	-	-	Administracja publiczna	166 846,00	148 182,66	148 182,66	136 470,96	0,00	88,81%	13 493,61	0,00
750	75095	-	Pozostała działalność	166 846,00	148 182,66	148 182,66	136 470,96	0,00	88,81%	13 493,61	0,00
750	75095	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	93 356,00	92 142,73	92 142,73	92 142,73	0,00	98,70%	2 278,61	0,00
750	75095	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 739,00	7 738,89	7 738,89	7 738,89	0,00	100,00%	7 677,74	0,00
750	75095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 396,00	16 978,46	16 978,46	16 978,46	0,00	97,60%	2 648,99	0,00
750	75095	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 480,00	2 230,38	2 230,38	2 230,38	0,00	89,93%	377,54	0,00
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	17 380,50	17 380,50	17 380,50	0,00	96,56%	179,50	0,00
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	849,68	849,68	0,00	0,00	84,97%	0,00	0,00
750	75095	4260	Zakup energii	2 555,00	1 812,85	1 812,85	0,00	0,00	70,95%	146,91	0,00
750	75095	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	47,97	47,97	0,00	0,00	0,96%	0,00	0,00
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	9 060,00	800,02	800,02	0,00	0,00	8,83%	18,16	0,00
750	75095	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 076,00	1 075,92	1 075,92	0,00	0,00	99,99%	0,00	0,00
750	75095	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	3 174,32	3 174,32	0,00	0,00	90,69%	166,16	0,00
750	75095	4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	1 138,00	1 138,00	0,00	0,00	87,54%	0,00	0,00
750	75095	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	1 093,93	1 093,93	0,00	0,00	99,99%	0,00	0,00
750	75095	4480	Podatek od nieruchomości	290,00	255,01	255,01	0,00	0,00	87,93%	0,00	0,00
750	75095	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	1 464,00	1 464,00	0,00	0,00	48,80%	0,00	0,00
757	-	-	Obsługa długu publicznego	31 000,00	26 444,65	26 444,65	0,00	0,00	85,31%	0,00	0,00
757	75702	-	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	31 000,00	26 444,65	26 444,65	0,00	0,00	85,31%	0,00	0,00
757	75702	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	100,00%	0,00	0,00
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	21 000,00	16 444,65	16 444,65	0,00	0,00	78,31%	0,00	0,00

900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 590 988,00	13 452 290,21	13 442 327,21	607 739,86	9 963,00	86,28%	2 016 403,92	0,00
900	90002	-	Gospodarka odpadami	15 590 988,00	13 452 290,21	13 442 327,21	607 739,86	9 963,00	86,28%	2 016 403,92	0,00
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	470 000,00	454 300,04	454 300,04	454 300,04	0,00	96,66%	12 407,13	0,00
900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 950,00	31 949,47	31 949,47	31 949,47	0,00	100,00%	37 861,32	0,00
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 998,00	78 793,47	78 793,47	78 793,47	0,00	87,55%	14 179,25	0,00
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 571,00	8 142,98	8 142,98	8 142,98	0,00	64,78%	1 596,30	0,00
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	35 000,00	34 553,90	34 553,90	34 553,90	0,00	98,73%	81,43	0,00
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	35 194,10	35 194,10	0,00	0,00	87,99%	0,00	0,00
900	90002	4260	Zakup energii	19 215,00	16 313,82	16 313,82	0,00	0,00	84,90%	1 322,25	0,00
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	610,00	610,00	0,00	0,00	76,25%	0,00	0,00
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	14 245 099,00	12 706 222,32	12 706 222,32	0,00	0,00	89,20%	1 948 693,83	0,00
900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	4 907,08	4 907,08	0,00	0,00	98,14%	217,73	0,00
900	90002	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9 900,00	9 683,64	9 683,64	0,00	0,00	97,81%	0,00	0,00
900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe	12 000,00	4 098,66	4 098,66	0,00	0,00	34,16%	44,68	0,00
900	90002	4430	Różne opłaty i składki	32 100,00	27 504,34	27 504,34	0,00	0,00	85,68%	0,00	0,00
900	90002	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 415,00	17 754,48	17 754,48	0,00	0,00	96,41%	0,00	0,00
900	90002	4480	Podatek od nieruchomości	2 610,00	2 609,99	2 609,99	0,00	0,00	100,00%	0,00	0,00
900	90002	4580	Pozostałe odsetki	9 200,00	9 012,16	9 012,16	0,00	0,00	97,96%	0,00	0,00
900	90002	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 000,00	2 646,24	2 646,24	0,00	0,00	44,10%	0,00	0,00
900	90002	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 030,00	6 321,52	6 321,52	0,00	0,00	89,92%	0,00	0,00
900	90002	4990		0,00	-8 291,00	-8 291,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
900	90002	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	544 100,00	9 963,00	0,00	0,00	9 963,00	1,83%	0,00	0,00
Wydatki ogółem				15 788 834,00	13 626 917,52	13 616 954,52	744 210,82	9 963,00	86,31%	2 029 897,53	0,00