



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Szczecin, dnia 7 kwietnia 2025 r.

Poz. 1776

UCHWAŁA NR 8/2025 ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY

z dnia 26 marca 2025 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry z wykonania planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za rok 2024 oraz przedstawienie sprawozdania Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry z wykonania planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za rok 2024 Zgromadzeniu 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 2024 r. poz. 1530 ze zm.) w związku art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465) 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 za rok 2024 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 za rok 2024 podlega przedstawieniu Zgromadzeniu Związku Gmin Dolnej Odry w terminie do 31 marca 2025 r.

§ 3. Sprawozdanie Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry z wykonania planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za rok 2024 podlega przedstawieniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 31 marca 2025 r.

§ 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.

Przewodniczący Zarządu

Sławomir Jasek

Załącznik nr 1 do
Uchwały nr 8/2025
Zarządu Związku Gmin Dolnej Odry
z dnia 26 marca 2025 roku



**INFORMACJA
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ
ODRY Z SIEDZIBĄ W CHOJNIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO
ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY
ZA 2024 ROK**

Chojna, marzec 2025 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. 3-7 |
| 3. Wydatki budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry | str. 7-11 |
| 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 2024 r. poz .399 późn.zm) | str.11-13 |
| 5. Wynik finansowy Związku Gmin Dolnej Odry | str. 13 |
| 6. Informacja o stanie mienia komunalnego ZGDO | str. 14 |

Część II Sprawozdanie w układzie tabelarycznym

1. Wykonanie dochodów Związku Gmin Dolnej Odry za 2024 r. związanych z realizacją zadań własnych – Załącznik Nr 1.1
2. Wykonanie wydatków planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2024 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 2024 r. została sporządzona zgodnie z art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.).

1. Plan finansowy Związku Gmin Dolnej Odry

Plan finansowy Związku Gmin Dolnej Odry w Chojnie na rok 2024 został uchwalony na podstawie Uchwały Nr 5/2023 Zgromadzenia Związku Gmin Dolnej Odry z dnia 12 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry na rok 2024, w wysokości:

1.1 Dochody planu finansowego ogółem	14 515 240,00 zł
z tego :	
- dochody bieżące	14 515 240,00 zł
- dochody majątkowe	0,00 zł
1.2 Wydatki planu finansowego ogółem	14 515 240,00 zł
z tego :	
- wydatki bieżące	14 515 240,00 zł
1.3 Uchwalono w budżecie rezerwę ogólną	26 300,00 zł

W trakcie 2024 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 5/2023 Zgromadzenia Związku Gmin Dolnej Odry z dnia 12 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry na rok 2024.

W zakresie zmian w planie finansowym Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry w Chojnie podjął 4 uchwały.

Plan i jego zmiany przedstawia poniższe zestawienie.

Kategoria	Numer	Data podjęcia	Wydatki	Dochody	Przychody	Deficyt (-) Nadwyżka (+)
Uchwała budżetowa	5/2023	2023-12-12	14 515 240,00	14 515 240,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	8/2024	2024-04-11	0,00	0,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	13/2024	2024-09-19	0,00	0,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	18/2024	2024-11-14	0,00	0,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	20/2024	2024-11-26	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			14 515 240,00	14 515 240,00	0,00	0,00

Na dzień 31 grudnia 2024 r. plan dochodów i wydatków Związku Gmin Dolnej Odry po zmianach przedstawia się następująco:

1.1. Dochody planu finansowego	14 515 240,00 zł
z tego :	
- dochody bieżące	14 515 240,00 zł
- dochody majątkowe	0,00 zł
1.2 Wydatki planu finansowego ogółem	14 515 240,00 zł
z tego :	
- wydatki bieżące	14 515 240,00 zł
1.3 Uchwalono w budżecie rezerwę ogólną	26 300,00 zł

2. Dochody budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry

Dochody ogółem Związku Gmin Dolnej Odry w 2024 r. zostały wykonane w kwocie 13 255 950,18 zł co stanowi 91,32 % planu rocznego.

Wykonanie dochodów ogółem planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2024 r. obejmuje:

- dochody bieżące 13 255 950,18 zł
- dochody majątkowe 0,00 zł

Wykonanie dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2024 r. według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Źródło dochodów	Plan 2024 r. (w zł)	Wykonanie planu 2024 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2024 r. (w %)	Należności 2024 r. (w zł)	Należności wymagalne 2024 r. (w zł)
				dochody bieżące	dochody majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	34,00	34,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 515 240,00	13 255 916,18	13 255 916,18	0,00	91,32%	4 671 375,85	4 244 288,57
Dochody ogółem		14 515 240,00	13 255 950,18	13 255 950,18	0,00	91,32%	4 671 375,85	4 244 288,57

Wykonanie dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2024 r. zostało przedstawione w obowiązującej sprawozdawczości o dochodach budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2024 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 13 830 000,00 zł, wykonano 12 541 221,02 zł co stanowi 90,68 % całości planu.

Zgromadzenie Związku Gmin Dolnej Odry dnia 27 października 2022 roku uchwałą nr 5/2022 ustaliło nowe stawki i metody opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 2023 r. W 2024 roku opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi kształtowały się następująco:

- 12,90 zł za każdy m³ zużytej wody z danej nieruchomości (w przypadku braku kompostowania bioodpadów stanowiących odpady komunalne w kompostowniku przydomowym),
- 12,50 zł za każdy m³ zużytej wody z danej nieruchomości (w przypadku kompostowania bioodpadów stanowiących odpady komunalne w kompostowniku przydomowym),
- 45,15 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),
- 43,75 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 405 240,00 zł, wykonano 401 650,75 zł, co stanowi 99,11 % całości planu.

Wykonanie dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2024 r. związanych z realizacją zadań własnych

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan 2024 r. (w zł)	Wykonanie planu 2024 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2024 r. (w %)
						dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
756	-	-	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	34,00	34,00	0,00	0,00%
756	75618	-	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	34,00	34,00	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	14 515 240,00	13 255 916,18	13 255 916,18	0,00	91,32%
900	90002	-	Gospodarka odpadami komunalnymi	14 110 000,00	12 833 470,87	12 833 470,87	0,00	90,95%
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	13 830 000,00	12 541 221,02	12 541 221,02	0,00	90,68%
900	90002	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	80 000,00	73 683,52	73 683,52	0,00	92,10%
900	90002	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200 000,00	218 566,33	218 566,33	0,00	109,28%
900	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	405 240,00	422 445,31	422 445,31	0,00	104,24%
900	90026	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00%
900	90026	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	20 754,56	20 754,56	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	405 240,00	401 650,75	401 650,75	0,00	99,11%
			Dochody ogółem	14 515 240,00	13 255 950,18	13 255 950,18	0,00	91,32%

Na dzień 31 grudnia 2024 r. w Związku Gmin Dolnej Odry kwota należności pozostałych do zapłaty wynosi ogółem 4 671 375,85 zł z czego:

- należności pozostałe do zapłaty działu 900 stanowią kwotę 4 671 375,85 zł, z czego należności wymagalne stanowią kwotę 4 244 288,57 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. Związek Gmin Dolnej Odry posiada nadpłaty w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 755 595,14 zł.

Zestawienie należności pozostałych do zapłaty za 2024 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Należności 2024 r. (w zł)	Należności wymagalne 2024 r. (w zł)
1	2	3	4	5	6
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	4 671 375,85	4 244 288,57
900	90002	-	Gospodarka odpadami komunalnymi	4 631 443,60	4 244 288,57
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 244 288,57	4 244 288,57
900	90002	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	64 282,14	0,00
900	90002	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	322 872,89	0,00
900	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	39 932,25	0,00
900	90026	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	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	39 932,25	0,00
Należności ogółem				4 671 375,85	4 244 288,57

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 31.12.2024 r. wynosi 4 244 288,57 zł, co stanowi 3,37% wszystkich należności z tyt. opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi naliczonych dla Mieszkańców od 01.07.2013 r. do 31.12.2024 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. Organy egzekucyjne w 2024 r. przekazały do Związku Gmin Dolnej Odry kwotę wyegzekwowaną w wysokości 838 587,44 zł. 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 2024 r. w Związku Gmin Dolnej Odry wystawiono 5050 upomnień i 2774 tytułów wykonawczych.

W 2024 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) 2 decyzji o umorzeniu zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 2 536,48 zł,
- b) 6 odmownych decyzji dotyczących umorzenia zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- c) 9 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 2024 r

3. Wydatki budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry

Wydatki ogółem Związku Gmin Dolnej Odry ogółem w 2024 r. zostały wykonane w kwocie 14 326 322,07 zł co stanowi 98,70 % planu rocznego.

Wykonanie wydatków ogółem planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2024 r. obejmuje:

- wydatki bieżące 14 326 322,07 zł
- wydatki majątkowe 0,00 zł

Wykonanie wydatków planu finansowego Związku Gmin dolnej Odry za 2024 rok według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Źródło wydatków	Plan 2024 r. (w zł)	Wykonanie planu 2024 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2024 r. (w %)	Zobowiązania 2024 r. (w zł)	Zobowiązania wymagalne 2024 r. (w zł)
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
758	Różne rozliczenia	26 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 488 940,00	14 326 322,07	14 326 322,07	0,00	98,88%	1 807 964,35	0,00
Wydatki ogółem		14 515 240,00	14 326 322,07	14 326 322,07	0,00	98,70%	1 807 964,35	0,00

Wykonanie wydatków planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2024 r. zostało przedstawione w obowiązującej sprawozdawczości o wydatkach budżetowych za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 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 2024 r.

Wykonanie wydatków z realizacji zadań własnych za 2024 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 2024 r. (w zł)	Wykonanie planu 2024 r. (w zł)	z tego:			Wykonanie planu 2024 r. (w %)
						wydatki bieżące	w tym:	wydatki majątkowe	
							wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od tych wynagrodzeń		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
758	-	-	Różne rozliczenia	26 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
758	75818	-	Rezerwy ogólne i celowe	26 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
758	75818	4810	rezerwy	26 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 488 940,00	14 326 322,07	14 326 322,07	1 781 409,98	0,00	98,88%

900	90002	-	Gospodarka odpadami	14 488 940,00	14 326 322,07	14 326 322,07	1 781 409,98	0,00	98,88%
900	90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	100,00%
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 414 752,00	1 357 198,56	1 357 198,56	1 357 198,56	0,00	95,93%
900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	80 700,00	80 557,84	80 557,84	80 557,84	0,00	99,82%
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	285 500,00	240 171,87	240 171,87	240 171,87	0,00	84,12%
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	31 500,00	30 332,19	30 332,19	30 332,19	0,00	96,29%
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	75 360,00	73 149,52	73 149,52	73 149,52	0,00	97,07%
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 500,00	78 032,04	78 032,04	0,00	0,00	84,36%
900	90002	4260	Zakup energii	32 100,00	31 452,55	31 452,55	0,00	0,00	97,98%
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	920,00	920,00	0,00	0,00	76,67%
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	12 332 928,00	12 306 490,40	12 306 490,40	0,00	0,00	99,87%
900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 300,00	8 874,01	8 874,01	0,00	0,00	95,42%
900	90002	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki , lokale i pomieszczenia garażowe	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe	7 500,00	6 976,17	6 976,17	0,00	0,00	93,02%
900	90002	4430	Różne opłaty i składki	65 000,00	52 063,26	52 063,26	0,00	0,00	80,10%
900	90002	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 500,00	44 644,58	44 644,58	0,00	0,00	98,12%
900	90002	4480	Podatek od nieruchomości	7 000,00	6 217,00	6 217,00	0,00	0,00	88,81%
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	5 000,00	679,29	679,29	0,00	0,00	13,59%
900	90002	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	7 015,19	7 015,19	0,00	0,00	70,15%
Wydatki ogółem				14 515 240,00	14 326 322,07	14 326 322,07	1 781 409,98	0,00	98,70 %

Związek Gmin Dolnej Odry na dzień 31 grudnia 2024 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 2024 r. Związek Gmin Dolnej Odry posiada tylko zobowiązania niewymagalne na kwotę 1 807 964,35 zł, co wynika ze sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

Zestawienie zobowiązań Związku Gmin Dolnej Odry za 2024 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Źródło wydatków	Zobowiązania 2024 r. (w zł)	Zobowiązania wymagalne 2024 r. (w zł)
1	2	3	4	11	12
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	1 807 964,35	0,00
900	90002	-	Gospodarka odpadami	1 807 964,35	0,00
900	90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia	0,00	0,00
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 564,93	0,00
900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 765,67	0,00
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 946,07	0,00
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 570,76	0,00
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	736,86	0,00
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00
900	90002	4260	Zakup energii	3 448,15	0,00
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	1 601 300,23	0,00
900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	307,84	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	323,84	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				1 807 964,35	0,00

4. Informacja o wysokości zrealizowanych w 2024 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 2024 r. poz. 399 ze 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	12 541 221,02	
900	90002	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	73 683,52	
900	90002	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	218 566,33	
900	90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia		1 400,00
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 414 752,00
900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		80 557,84
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		240 171,87
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy		30 332,19
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe		73 360,00
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		78 032,04
900	90002	4260	Zakup energii		31 452,55
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych		920,00
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych		12 306 490,40
900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		8 874,01
900	90002	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe		0,00
900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe		6 976,17
900	90002	4430	Różne opłaty i składki		52 063,26
900	90002	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		44 644,58
900	90002	4480	Podatek od nieruchomości		6 217,00
900	90002	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		147,60
900	90002	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		679,29
900	90002	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		7 015,19
Razem				12 833 470,87	14 326 322,07

Art.6r ust.2 Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina/Związek pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty w 2024 roku;

Treść	Kwota kosztów 2024 r.	objaśnienia
1) Odbierania, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	12 434 817,00	Dział 900 rozdział 90002 paragraf 4300- odebrane odpady: odpady zmieszane- 6904,55 Mg, odpady wielogabarytowe – 1110,48 Mg, odpady segregowane- 1940,36 Mg, odpady ulegające biodegradacji- 883,48 Mg, zużyte opony- 135,91 Mg, zużyte urządzenia elektroniczne – 9,35 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	205 399,65	Dział 900 rozdział 90002 paragraf 4300 : odebrano 95,14Mg
3) Obsługi administracyjnej tego systemu	2 356 738,83	Dział 900 rozdział 90002 Paragrafy dotyczące kosztów: 3020,4010,4040,4110,4120, 4170,4210,4260,,4280,4300,4360,44 10,4430,4440,4480,4520,4610,4700(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	18 571,85	Dział 900 rozdział 90002 paragrafy dotyczące kosztów: 4300,4210
Ogółem		15 015 527,33

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 2024	Plan po zmianach na 31.12.2024 r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania w %
					(5:4*100)
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody	14 515 240,00	14 515 240,00	13 255 950,18	91,32%
2.	Wydatki	14 515 240,00	14 515 240,00	14 326 322,07	98,70%
3.	Wynik budżetu(nadwyżka+/deficyt-) (1-2)	0,00	0,00	-1 070 371,89	
4.	Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	2 612 674,97	
5.	Przychody	0,00	0,00	0,00	
6.	Rozchody	0,00	0,00	0,00	

Wykonanie planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2024 r. zamyka się wynikiem deficytu budżetu w kwocie – **1 070 371,89** zł, co wynika za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2024 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 31.12.2024 rok

- I. Prawa własności – nieruchomość 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 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. – brak.
- IV. Dochody netto uzyskane z mienia komunalnego w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. – brak.
- V. Inne informacje o stanie mienia Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie – brak.

Załącznik Nr 1.1
DO INFORMACJI ZARZĄDU ZWIĄZKU
GMIN DOLNEJ ODRY
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO ZWIĄZKU GMIN
DOLNEJ ODRY
ZA 2024 R.

WYKONANIE DOCHODÓW PLANU FINANSOWEGO ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY ZA 2024 ROK
ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH NA DZIEŃ 31.12.2024

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan 2024 r. (w zł)	Wykonanie planu 2024 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2024 r. (w %)	Należności 2024 r. (w zł)	Należności wymagalne 2024 r. (w zł)
						dochody bieżące	dochody majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
756	-	-	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	34,00	34,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
756	75618	-	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	34,00	34,00	0,00	0,00%	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%	0,00	0,00
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 515 240,00	13 255 916,18	13 255 916,18	0,00	91,32%	4 671 375,85	4 244 288,57
900	90002	-	Gospodarka odpadami	14 110 000,00	12 833 470,87	12 833 470,87	0,00	90,95%	4 631 443,60	4 244 288,57
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	13 830 000,00	12 541 221,02	12 541 221,02	0,00	90,68%	4 244 288,57	4 244 288,57
900	90002	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych ,opłaty komorniczej i kosztów upomienia	80 000,00	73 683,52	73 683,52	0,00	92,10%	64 282,14	0,00
900	90002	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200 000,00	218 566,33	218 566,33	0,00	109,28%	322 872,89	0,00
900	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	405 240,00	422 445,31	422 445,31	0,00	104,24%	39 932,25	0,00
900	90026	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych ,opłaty komorniczej i kosztów upomienia	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	90026	0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	20 754,56	20 754,56	0,00	0,00%	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	405 240,00	401 650,75	401 650,75	0,00	99,11%	39 932,25	0,00
Dochody ogółem				14 515 240,00	13 255 950,18	13 255 950,18	0,00	91,32%	4 671 375,85	4 244 288,57

Załącznik Nr 1.2
DO INFORMACJI ZARZĄDU
ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO ZWIĄZKU GMIN
DOLNEJ ODRY
ZA 2024 R.

WYKONANIE WYDATKÓW PLANU FINANSOWEGO ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY ZA 2024 ROK ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH NA DZIEŃ 31.12.2024

w złotych											
Dział	Rozdział	§	Źródło wydatków	Plan 2024 r. (w zł)	Wykonanie planu 2024 r. (w zł)	z tego:			Wykonanie planu 2024 r. (w %)	Zobowiązania 2024 r. (w zł)	Zobowiązania wymagalne 2024 r. (w zł)
						wydatki bieżące	w tym:	wydatki majątkowe			
							wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od tych wynagrodzeń				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
758	-	-	Różne rozliczenias	26 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
758	75818	-	Rezerwy ogólne i celowe	26 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
758	75818	4810	Rezerwy ogólne i celowe	26 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 488 940,00	14 326 322,07	14 326 322,07	1 781 409,98	0,00	98,88%	1 807 964,35	0,00
900	90002	-	Gospodarka odpadami	14 488 940,00	14 326 322,07	14 326 322,07	1 781 409,98	0,00	98,88%	1 807 964,35	0,00
900	90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	100,00%	0,00	0,00
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 414 752,00	1 357 198,56	1 357 198,56	1 357 198,56	0,00	95,93%	50 564,93	0,00
900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	80 700,00	80 557,84	80 557,84	80 557,84	0,00	99,82%	100 765,67	0,00
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	285 500,00	240 171,87	240 171,87	240 171,87	0,00	84,12%	44 946,07	0,00
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	31 500,00	30 332,19	30 332,19	30 332,19	0,00	96,29%	5 570,76	0,00
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	75 360,00	73 149,52	73 149,52	73 149,52	0,00	97,07%	736,86	0,00
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 500,00	78 032,04	78 032,04	0,00	0,00	84,36%	0,00	0,00
900	90002	4260	Zakup energii	32 100,00	31 452,55	31 452,55	0,00	0,00	97,98%	3 448,15	0,00
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	920,00	920,00	0,00	0,00	76,67%	0,00	0,00
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	12 322 928,00	12 306 490,40	12 306 490,40	0,00	0,00	99,87%	1 601 300,23	0,00
900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 300,00	8 874,01	8 874,01	0,00	0,00	95,42%	307,84	0,00
900	90002	4400	opłaty za administrowanie i czynsze za budynki , lokale i pomieszczenia garażowe	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe	7 500,00	6 976,17	6 976,17	0,00	0,00	93,02%	323,84	0,00
900	90002	4430	Różne opłaty i składki	65 000,00	52 063,26	52 063,26	0,00	0,00	80,10%	0,00	0,00
900	90002	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 500,00	44 644,58	44 644,58	0,00	0,00	98,12%	0,00	0,00
900	90002	4480	Podatek od nieruchomości	7 000,00	6 217,00	6 217,00	0,00	0,00	88,81%	0,00	0,00
	90002	4520	Opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	147,60	147,60	0,00	0,00	73,80%	0,00	0,00
900	90002	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	679,29	679,29	0,00	0,00	13,59%	0,00	0,00
900	90002	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	7 015,19	7 015,19	0,00	0,00	70,15%	0,00	0,00
Wydatki ogółem				14 515 240,00	14 326 322,07	14 326 322,07	1 781 409,98	0,00	98,70%	1 807 964,35	0,00