



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO

Gorzów Wielkopolski, dnia czwartek, 14 marca 2019 r.

Poz. 802

### SPRAWOZDANIE

z dnia 26 marca 2018 r.

#### z wykonania budżetu Łużyckiego Związku Gmin za 2017 rok

Budżet Łużyckiego Związku Gmin na rok 2017 uchwalony został 13 grudnia 2016 roku uchwałą Zgromadzenia ŁZG nr IV/XI/2/2016 po stronie dochodów w kwocie **110 447,40 zł** oraz wydatków w łącznej kwocie – **125 828,00 zł**. W ciągu roku w budżecie dokonano jednej zmiany uchwałą Zgromadzenia nr IV/XII/3/2017 z dnia 15.05.2017 r.

1. Zmiany w wydatkach dokonano aby zapewnić środki na umowy zlecenia w związku z urlopami macierzyńskimi pracownic. W ramach rozdziału 75095 przesunięto kwotę 8.000,00 zł z paragrafu 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników na rzecz paragrafu 4700 - wynagrodzenia bezosobowe. Przesunięta została również kwota 100,00 zł z paragrafu 4480 - podatek od nieruchomości do paragrafu 4440 – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w związku ze zwiększeniem odpisu obligatoryjnego na jednego zatrudnionego. W wyniku zmian łączne kwoty budżetu nie uległy zmianie i wynoszą

- po stronie dochodów **110.447,40 zł**.
- po stronie wydatków **125.828,00 zł**.

Różnica między dochodami, a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie **15.380,60 zł**, który pokryty zostanie nadwyżką z lat poprzednich.

**W ujęciu syntetycznym wykonanie budżetu za 2017 rok przedstawia poniższa tabela:**

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	D-Należności	% wykonania
				W- Zobowiązania	
<b>I</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>110.447,40</b>	<b>111.741,01</b>	<b>0,00</b>	<b>101,17 %</b>
1.	Dochody własne	110.447,40	111.741,01	0,00	101,17 %
	Pozostałe odsetki	0,00	1.187,61	0,00	0,00 %
	Wpływy z wpłat gmin na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	110.447,40	110.553,40	0,00	100,10 %
<b>II</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>125.828,00</b>	<b>93.197,70</b>	<b>7.794,00</b>	<b>74,07 %</b>
1.	Wydatki bieżące	125.828,00	93.197,70	7.794,00	74,07 %
	wynagrodzenia	76.100,00	59.916,02	4.511,07	78,73 %
	poходne od wynagrodzeń	15.500,00	9.677,48	894,73	62,43 %
	pozostałe wydatki bieżące	34.228,00	23.604,20	2.388,20	68,96 %
2.	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Wyniki</b>	<b>-15.380,60</b>	<b>18.543,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-120,56 %</b>
1.	deficyt	-15.380,60	0,00	0,00	0,00 %
2.	nadwyżka	0,00	18.543,31	0,00	0,00 %

Rok 2017 zakończył się nadwyżką w kwocie 18.543,31 zł. Uzasadnienie wykonania planu przedstawione zostanie w dalszej części sprawozdania przy omawianiu dochodów oraz wydatków w układzie klasyfikacyjnym.

### Realizacja dochodów według działów klasyfikacji budżetowej

Wykonanie dochodów za 2017 rok przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	Należności	% wykonania
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>110.447,40</b>	<b>110.553,40</b>	<b>0,00</b>	<b>100,10%</b>
	75095		Pozostała działalność	110.447,40	110.553,40	0,00	100,10%
			Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00%
		2900	wpływy z wpłat gmin na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	110.447,40	110.553,40	0,00	100,10%
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>1.187,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	1.187,61	0,00	0,00%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	1.187,61	0,00	0,00%
			<b>Ogółem dochody</b>	<b>110.447,40</b>	<b>111.741,01</b>	<b>0,00</b>	<b>101,17%</b>

Dochody wykonano w 101,17 % planowanej wielkości. Przekroczenie planu dochodów to uzyskanie odsetek od środków na rachunku bankowym oraz nadpłata składek członkowskich.

#### Dział 750 – Administracja publiczna

Wykonane dochody w tym dziale w kwocie 110.553,40 zł, co stanowi 100,10 % planu, to wpłaty gmin z tytułu składek członkowskich przeznaczonych na bieżącą działalność Związku. Dwie gminy posiadają nadpłatę: gmina Lubsko w kwocie 74,40 zł oraz gminę Wymiarki w kwocie 31,60 zł.

#### Dział 758 – Różne rozliczenia

Wykonane dochody w tym dziale w kwocie 1.187,61 zł to uzyskane odsetki od środków na rachunkach bankowych.

### Wydatki budżetowe

Wykonanie wydatków za 2017 rok przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	% wykonania
750			Administracja publiczna	124.570,00	93.197,70	7.794,00	74,81%
	75095		Pozostała działalność	124.570,00	93.197,70	7.794,00	74,81%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60.500,00	51.358,24	0,00	84,89%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.600,00	5.565,47	4.511,07	99,38%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13.500,00	8.687,99	823,28	64,36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.000,00	989,49	71,45	49,47%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.000,00	2.992,31	0,00	29,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.570,00	1.502,94	0,00	42,10%
		4270	Zakup usług remontowych	300,00	0,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00	0,00 %
		4300	Zakup usług pozostałych	18.100,00	14.797,15	2.388,20	81,75%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	433,65	0,00	72,28%
		4400	Opłaty administracyjne i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3.200,00	3.120,00	0,00	97,50%

		4410	Podróże służbowe krajowe	1.500,00	338,56	0,00	22,57%
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.100,00	2.074,90	0,00	98,80%
		4480	Podatek od nieruchomości	1.400,00	1.337,00	0,00	95,50%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000,00	0,00	0,00	0,00%
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>1.258,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1.258,00	0,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	1.258,00	0,00	0,00	0,00%
			<b>Ogółem Wydatki</b>	<b>125.828,00</b>	<b>93.197,70</b>	<b>7.794,00</b>	<b>0,00%</b>

Wydatki budżetowe za 2017 rok, stanowiące w całości wydatki bieżące wyniosły 93.197,70 zł co stanowi 74,81 % planu.

Z kwoty tej:

- 69.593,50 zł to sumy wydatkowane na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, co stanowi 75,98 % planu,
- 23.604,20 zł to pozostałe wydatki bieżące wykonane w 68,96 % wielkości planowanej.

**Realizacja wydatków według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:**

**Dział 750 – Administracja publiczna**

W dziale tym mieszczą się wydatki związane z funkcjonowaniem Łużyckiego Związku Gmin. Związek zatrudnił w 2017 r. w ramach umowy o pracę jedną osobę na cały etat i jedną osobę na 3/4 etatu. Zatrudniono również w zastępstwie na czas urlopu macierzyńskiego księgową na 1/5 etatu. Pozostałe organy Związku wykonują pracę społecznie.

Na utrzymanie biura Związku zaplanowano kwotę 34.228,00 zł. Wydatkowano w roku 2017 kwotę 23.604,20 zł co stanowi 68,96 % planu.

Na ogólną kwotę wydatków w tym dziale składają się wydatki na:

1. Wynagrodzenia 59.916,02 zł w tym:
  - wynagrodzenia osobowe 51.358,24 zł
  - dodatkowe wynagrodzenia roczne 5.565,47 zł
  - wynagrodzenia bezosobowe 2.992,31 zł
2. Pochodne od wynagrodzeń 9.677,48 zł
3. Zakup materiałów i wyposażenia 1.502,94 zł z tego:
  - zakup wyposażenia 31,02 zł
  - materiały biurowe (skoroszyty, koperty itp.) 206,25 zł
  - artykuły spożywcze 184,50 zł
  - prenumeraty i publikacje 363,00 zł
  - zakup papieru do drukarki i kserokopiarki 199,81 zł
  - zakup tonerów i atramentu 518,36 zł
4. Zakup usług pozostałych 14.797,15 zł z tego:
  - obsługa prawna 10 332,00 zł;
  - opłaty bankowe 188,37 zł;
  - opłaty pocztowe 309,10 zł;
  - programy i licencje 1.857,60 zł;

- pozostałe 2.110,08 zł;
- 5. Zakup usług telekomunikacyjnych 433,65 zł
- 6. Czynsze najmu lokali biurowych 3.120,00 zł
- 7. Podróże służbowe 338,56 zł
- 8. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.074,90 zł
- 9. Podatek od nieruchomości 1.337,00 zł

**Dział 758 – Różne rozliczenia**

W dziale tym zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 1.258,00 zł, zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych. Rezerwy nie wykorzystano.

Przewodnicząca Zarządu  
Łużyckiego Związku Gmin

**Grażyna Niklewicz**