



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Szczecin, dnia 01 kwietnia 2021 r.

Poz. 1411

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY

z dnia 29 marca 2021 r.

z wykonania planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za rok 2020

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) w związku art. 73 a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry przedstawia sprawozdanie.

Przewodniczący Zarządu

Grzegorz Brochocki



**INFORMACJA
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ
ODRY Z SIEDZIBĄ W CHOJNIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO
ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY
ZA 2020 ROK**

Chojna, marzec 2021 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 2020 r. związanych z realizacją zadań własnych – Załącznik Nr 1.1
2. Wykonanie wydatków planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2020 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 2020 r. została sporządzona zgodnie z art. 267 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305.).

1. Plan finansowy Związku Gmin Dolnej Odry

Plan finansowy Związku Gmin Dolnej Odry w Chojnie na rok 2020 został uchwalony na podstawie Uchwały Nr 22/2019 Zgromadzenia Związku Gmin Dolnej Odry z dnia 04 grudnia 2019 r., w wysokości:

1.1 Dochody planu finansowego ogółem	12 017 676,00 zł
z tego :	
- dochody bieżące	12 017 676,00 zł
- dochody majątkowe	0,00 zł
1.2 Wydatki planu finansowego ogółem	12 017 676,00 zł
z tego :	
- wydatki bieżące	10 437 676,00 zł
- wydatki majątkowe	1 580 000,00 zł
1.3 Uchwalono w budżecie rezerwę ogólną	26 651,00 zł

W trakcie 2020 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 § 7 Uchwały Nr 22/2019 Zgromadzenia Związku Gmin Dolnej Odry z dnia 04 grudnia 2019 r. roku w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie na rok 2020.

W zakresie zmian w planie finansowym Zarząd Związku Gmin Dolnej Odry w Chojnie podjął 6 uchwał.

Plan i jego zmiany przedstawia poniższe zestawienie.

Kategoria	Numer	Data podjęcia	Wydatki	Dochody	Przychody	Deficyt (-) Nadwyżka (+)
Uchwała budżetowa	22/2019	2019-12-04	12 017 676,00	12 017 676,00	0,00	0,00
Zarządzenie zmieniające budżet	1/2020	2020-01-03	0,00	0,00	0,00	0,00

Zarządzenie zmieniające budżet	6/2020	2020-05-14	0,00	0,00	0,00	
Zarządzenie zmieniające budżet	7/2020	2020-06-04	0,00	0,00	0,00	
Zarządzenie zmieniające budżet	19/2020	2020-09-24	0,00	0,00	0,00	
Zarządzenie zmieniające budżet	20/2020	2020-10-13	0,00	0,00	0,00	
Zarządzenie zmieniające budżet	22/2020	2020-11-17	0,00	0,00	0,00	
Razem			12 017 676,00	12 017 676,00	0,00	

Na dzień 31 grudnia 2020 r. plan dochodów i wydatków Związku Gmin Dolnej Odry po zmianach przedstawia się następująco:

1.1. Dochody planu finansowego	12 017 676,00 zł
z tego :	
- dochody bieżące	12 017 676,00 zł
- dochody majątkowe	0,00 zł
1.2 Wydatki planu finansowego ogółem	12 017 676,00 zł
z tego :	
- wydatki bieżące	11 297 676,00 zł
- wydatki majątkowe	720 000,00 zł
1.3 Uchwalono w budżecie rezerwę ogólną	26 651,00 zł

2. Dochody budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry

Dochody ogółem Związku Gmin Dolnej Odry w 2020 r. zostały wykonane w kwocie 8 970 547,29 zł co stanowi 74,64 % planu rocznego.

Wykonanie dochodów ogółem planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2020 r. obejmuje:

- dochody bieżące	8 970 547,29 zł
- dochody majątkowe	0,00 zł

Wykonanie dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2020 r. według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Źródło dochodów	Plan 2020 r. (w zł)	Wykonanie planu 2020 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2020 r. (w %)	Należności 2020 r. (w zł)	Należności wymagalne 2020 r. (w zł)
				dochody bieżące	dochody majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750	Administracja publiczna	0,00	767,52	767,52	0,00	0,00%	7 528,27	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	17,00	17,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 017 676,00	8 969 762,77	8 969 762,77	0,00	74,64%	6 644 551,44	5 425 381,90
Docho		12 017 676,00	8 970 547,29	8 970 547,29	0,00	74,64%	6 652 079,71	5 425 381,90

Wykonanie dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2020 r. zostało przedstawione w obowiązującej sprawozdawczości o dochodach budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2020, 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 10 220 578,00 zł, wykonano 8 191 162,44 zł co stanowi 80,14 % całości planu. Na wysokość wpływu dochodów w 2020 r. z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi ma wystąpienie 5 gmin (Kozielice, Krzęcin, Nowogródek Pomorski, Stargard, Widuchowa) ze Związku Gmin Dolnej Odry z dniem 31.12.2019 r. W 2020 roku Związek Gmin Dolnej Odry tworzyło 10 gmin (Banie, Bielice, Boleszkowice, Cedynia, Dolice, Lipiany, Marianowo, Moryń, Stare Czarnowo, Warnice).

Zmiana metody naliczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenie Związku Gmin Dolnej Odry nastąpiła od 1 stycznia 2020 roku.. Właściciele nieruchomości zamieszkałych ponoszą, zgodnie z nową metodą, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi obliczone na podstawie ilości m³ średniomiesięcznego zużycia wody za poprzedni rok kalendarzowy, według wskazań wodomierza głównego. Do ilości zużytej wody nie wlicza się ilości bezpowrotnie zużytej wody za poprzedni rok kalendarzowy, której ilość ustala się na podstawie wskazań dodatkowego wodomierza. Na terenie Związku stawka opłaty w 2020 r. wynosiła 7,10 zł za 1 m³ zużytej wody, przy częściowym zwolnieniu z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właściciele nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym, w wysokości 0,40 zł od stawki za 1m³ zużytej wody.

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 1 717 098,00 zł, wykonano 605 200,25 zł, co stanowi 35,25 % całości planu.

Wykonanie dochodów planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2020 r. związanych z realizacją zadań własnych

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan 2020 r. (w zł)	Wykonanie planu 2020 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2020 r. (w %)
						dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750	-	-	Administracja publiczna	0	767,52	767,52	0	0,00%
750	75095	-	Pozostała działalność	0	767,52	767,52	0	0,00%
750	75095	920	Wpływy z pozostałych odsetek	0	767,52	767,52	0	0,00%
756	-	-	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0	17,00	17,00	0	0,00%
756	75618	-	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0	17,00	17,00	0	0,00%
756	75618	490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0	17,00	17,00	0	0,00%
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 017 676,00	8 969 762,77	8 969 762,77	0	74,64%
900	90002	-	Gospodarka odpadami komunalnymi	10 220 578,00	8 191 162,44	8 191 162,44	0	80,14%
900	90002	490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 220 578,00	8 191 162,44	8 191 162,44	0	80,14%
900	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	594,37	594,37		0,00%
900	90020	400	Wpływy z opłaty produktowej	0	594,37	594,37	0	0,00%
900	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 797 098,00	778 005,96	778 005,96	0	43,29%
900	90026	640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	30 000,00	36 518,47	36 518,47	0	121,73%
900	90026	910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000,00	129 797,82	129 797,82	0	259,60%
900	90026	970	Wpływy z różnych dochodów		6 489,12	6 489,12	0	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	1 717 098,00	605 200,55	605 200,55	0	35,25%
			Dochody ogółem	12 017 676,00	8 970 547,29	8 970 547,29	0	74,64%

Na dzień 31 grudnia 2020 r. w Związku Gmin Dolnej Odry kwota należności pozostałych do zapłaty wynosi ogółem 6 652 079,71 zł z czego:

- należności pozostałe do zapłaty działu 750 rozdziału 75095 stanowią kwotę 7 528,27 zł, z czego należności wymagalne stanowią kwotę 0,00 zł,
- należności pozostałe do zapłaty działu 900 stanowią kwotę 6 644 551,44 zł, z czego należności wymagalne stanowią kwotę 5 425 381,90 zł.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Związek Gmin Dolnej Odry posiada nadpłaty w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 517 625,40 zł.

Zestawienie należności pozostałych do zapłaty za 2020 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Należności 2020 r. (w zł)	Należności wymagalne 2020 r. (w zł)
1	2	3	4	5	6
750	-	-	Administracja publiczna	7 528,27	0,00
750	75095	-	Pozostała działalność	7 528,27	0,00
750	75095	920	Wpływy z pozostałych odsetek	7 528,27	0
756	-	-	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0	0
756	75618	-	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0	0
756	75618	490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0	0
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 644 551,44	5 425 381,90
900	90002	-	Gospodarka odpadami komunalnymi	5 300 321,90	5 300 321,90
900	90002	490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 300 321,90	5 300 321,90
900	90020	-	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0	0
900	90020	400	Wpływy z opłaty produktowej	0	0

900	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 344 229,54	125 060,00
900	90026	640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	58 135,34	0
900	90026	910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	588 246,45	0
900	90026	970	Wpływy z różnych dochodów	0	0
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	1 344 229,54	125 060,00
Należności ogółem				6 652 079,71	5 425 381,90

Suma należności pozostałych do zapłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi Mieszkańców 18 Gmin Związku Gmin Dolnej Odry (w tym 8 gmin, które wystąpiły ze Związku) na dzień 31.12.2020 r. wynosi 5 300 321,90 zł, co stanowi 6,93% wszystkich należności z tyt. opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi naliczonych dla Mieszkańców od 01.07.2013 r. do 31.12.2020 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. 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 2020 r. w Związku Gmin Dolnej Odry wystawiono 3 759 upomnień i 1 346 tytułów wykonawczych.

W 2020 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) 44 decyzji o umorzeniu zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 27 547,53 zł.,
- b) 52 odmownych decyzji dotyczących umorzenia zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- c) 43 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 2020 r.

3. Wydatki budżetowe Związku Gmin Dolnej Odry

Wydatki ogółem Związku Gmin Dolnej Odry ogółem w 2020 r. zostały wykonane w kwocie 11 035 476,73 zł co stanowi 91,83 % planu rocznego.

Wykonanie wydatków ogółem planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2020 r. obejmuje:

- wydatki bieżące 11 035 476,73 zł
- wydatki majątkowe 0,00 zł

Wykonanie wydatków planu finansowego Związku Gmin dolnej Odry za 2020 rok według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Źródło wydatków	Plan 2020 r. (w zł)	Wykonanie planu 2020 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2020 r. (w %)	Zobowiązania 2020 r. (w zł)	Zobowiązania wymagalne 2020 r. (w zł)
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
757	Obsługa długu publicznego	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	26 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 961 025,00	11 035 476,73	11 035 476,73	0,00	92,26%	1 622 935,56	0,00
Wydatki ogółem		12 017 676,00	11 035 476,73	11 035 476,73	0,00	91,83%	1 622 935,56	0,00

Wykonanie wydatków planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2020 r. zostało przedstawione w obowiązującej sprawozdawczości o wydatkach budżetowych za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 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 2020 r.

Wykonanie wydatków z realizacji zadań własnych za 2020 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 2020 r. (w zł)	Wykonanie planu 2020 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2020 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
757	-	-	Obsługa długu publicznego	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
757	75702	-	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
757	75702	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
758	-	-	Różne rozliczenia	26 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
758	75818	-	Rezerwy ogólne i celowe	26 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
758	75818	4810	rezerwy	26 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 961 025,00	11 035 476,73	11 035 476,73	1 331 476,46	0,00	92,26%
900	90002	-	Gospodarka odpadami	11 961 025,00	11 035 476,73	11 035 476,73	1 331 476,46	0,00	92,26%
900	90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia	3 100,00	150,00	150,00	0,00	0,00	4,84%
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 008 895,00	987 663,61	987 663,61	987 663,61	0,00	97,90%
900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 255,00	67 254,41	67 254,41	67 254,41	0,00	100%
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	179 000,00	177 658,83	177 658,83	177 658,83	0,00	99,25%
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	23 000,00	22 063,61	22 063,61	22 063,61	0,00	95,93%
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	100 032,00	76 836,00	76 836,00	76 836,00	0,00	76,81%
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 000,00	42 674,92	42 674,92	0,00	0,00	46,90%
900	90002	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	393,80	393,80	0,00	0,00	39,38%
900	90002	4260	Zakup energii	17 820,00	16 600,61	16 600,61	0,00	0,00	93,16%
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	410,00	410,00	0,00	0,00	68,33%
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	9 648 119,00	9 547 530,90	9 547 530,90	0,00	0,00	98,96%
900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 520,00	8 868,10	8 868,10	0,00	0,00	93,15%
900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe	12 500,00	11 048,89	11 048,89	0,00	0,00	88,39%
900	90002	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	33 690,50	33 690,50	0,00	0,00	96,26%
900	90002	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 500,00	31 284,25	31 284,25	0,00	0,00	99,32%
900	90002	4480	Podatek od nieruchomości	5 000,00	4 947,00	4 947,00	0,00	0,00	98,94%

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	3 484,00	2 387,91	2 387,91	0,00	0,00	68,54%
900	90002	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	3 865,79	3 865,79	0,00	0,00	96,64%
900	90002	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Wydatki ogółem				12 017 676,00	11 035 476,73	11 035 476,73	1 331 476,46	0,00	91,83%

Związek Gmin Dolnej Odry na dzień 31 grudnia 2020 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 2020 r. Związek Gmin Dolnej Odry posiada tylko zobowiązania niewymagalne na kwotę 1 622 935,56 zł, co wynika ze sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

Zestawienie zobowiązań Związku Gmin Dolnej Odry za 2020 r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Źródło wydatków	Zobowiązania 2020 r. (w zł)	Zobowiązania wymagalne 2020 r. (w zł)
1	2	3	4	11	12
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
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	1 622 935,56	0,00
900	90002	-	Gospodarka odpadami	1 622 935,56	0,00
900	90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia	0,00	0,00
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 249,20	0,00

900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	78 211,58	0,00
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 213,25	0,00
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 271,03	0,00
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	733,14	0,00
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	361,47	0,00
900	90002	4220	Zakup środków żywności	0,00	0,00
900	90002	4260	Zakup energii	1 579,98	0,00
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00	0,00
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	1 486 915,48	0,00
900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,43	0,00
900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	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
900	90002	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00
zobowiązania ogółem				1 622 935,56	0,00

4. Wynik finansowy Związku Gmin Dolnej Odry

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na początek roku 2020	Plan po zmianach na 31.12.2020 r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania w %
					(5:4)
1	2	3	4	5	
1.	Dochody	12 017 676,00	12 017 676,00	8 970 547,29	74,64%
2.	Wydatki	12 017 676,00	12 017 676,00	11 035 476,73	91,83%
3.	Wynik budżetu(nadwyżka+/deficyt-) (1-2)	0,00	0,00	- 2 064 929,44	
4.	Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	2 552 998,97	
5.	Przychody	0	0,00	0,00	
6.	Rozchody	0	0	0	

Wykonanie planu finansowego Związku Gmin Dolnej Odry za 2020 r. zamyka się wynikiem deficytowym budżetu w kwocie – **2 064 929,44** zł, co wynika za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2020 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 31.12.2020 rok

- I. Prawa własności – nieruchomości 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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. –
brak.
- IV. Dochody netto uzyskane z mienia komunalnego w okresie od 01.01.2020 r. do
31.12.2020 r. – brak.
- V. Inne informacje o stanie mienia Związku Gmin Dolnej Odry z siedzibą w Chojnie –
brak.

**WYKONANIE DOCHODÓW PLANU FINANSOWEGO ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY ZA 2020 ROK
ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH NA DZIEŃ 31.12.2020**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan 2020 r. (w zł)	Wykonanie planu 2020 r. (w zł)	z tego:		Wykonanie planu 2020 r. (w %)	Należności 2020 r. (w zł)	Należności wymagalne 2020 r. (w zł)
						dochody bieżące	dochody majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
750	-	-	Administracja publiczna	0,00	767,52	767,52	0,00	0,00%	7 528,27	0,00
750	75095	-	Pozostała działalność	0,00	767,52	767,52	0,00	0,00%	7 528,27	0,00
750	75095	0920	Pozostałe odsetki	0,00	767,52	767,52	0,00	0,00%	7 528,27	0,00
756	-	-	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	17,00	17,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
756	75618	-	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	17,00	17,00	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	17,00	17,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 017 676,00	8 969 762,77	8 969 762,77	0,00	74,64%	6 644 551,44	5 425 381,90
900	90002	-	Gospodarka odpadami	10 220 578,00	8 191 162,44	8 191 162,44	0,00	80,14%	5 300 321,90	5 300 321,90
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 220 578,00	8 191 162,44	8 191 162,44	0,00	80,14%	5 300 321,90	5 300 321,90
900	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	594,37	594,37	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	90020	0400	wpływy zopłaty produktowej	0,00	594,37	594,37	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 797 098,00	778 005,96	778 005,96	0,00	43,29%	1 344 229,54	125 060,00
900	90026	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomienia	30 000,00	36 518,47	36 518,47	0,00	121,73%	58 135,34	0,00
900	90026	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000,00	129 797,82	129 797,82	0,00	259,60%	588 246,45	0,00
900	90026	0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	6 489,12	6 489,12	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	1 717 098,00	605 200,55	605 200,55	0,00	35,25%	697 847,75	125 060,00
Dochody ogółem				12 017 676,00	8 970 547,29	8 970 547,29	0,00	74,64%	6 652 079,71	5 425 381,90

WYKONANIE WYDATKÓW PLANU FINANSOWEGO ZWIĄZKU GMIN DOLNEJ ODRY ZA 2020 ROK ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH NA DZIEŃ 31.12.2020

w złotych

Dział	Rozdział	§	Źródło wydatków	Plan 2020 r. (w zł)	Wykonanie planu 2020 r. (w zł)	z tego:			Wykonanie planu 2020 r. (w %)	Zobowiązania 2020r. (w zł)	Zobowiązania wymagalne 2020 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
757	-	-	Obsługa długu publicznego	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
757	75702	-	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
757	75702	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
758	-	-	Różne rozliczenia	26 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
758	75818	-	Rezerwy ogólne i celowe	26 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
758	75818	4810	Rezerwy ogólne i celowe	26 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
900	-	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 961 025,00	11 035 476,73	11 035 476,73	1 331 476,46	0,00	92,26%	1 622 935,56	0,00
900	90002	-	Gospodarka odpadami	11 961 025,00	11 035 476,73	11 035 476,73	1 331 476,46	0,00	89,17%	1 622 935,56	0,00
900	90002	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzenia	3 100,00	150,00	150,00	0,00	0,00	4,84%	0,00	0,00
900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 008 895,00	987 663,61	987 663,61	987 663,61	0,00	97,90%	24 249,20	0,00
900	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 255,00	67 254,41	67 254,41	67 254,41	0,00	100,00%	78 211,58	0,00
900	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	179 000,00	177 658,83	177 658,83	177 658,83	0,00	99,25%	27 213,25	0,00
900	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy	23 000,00	22 063,61	22 063,61	22 063,61	0,00	95,93%	3 271,03	0,00
900	90002	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	100 032,00	76 836,00	76 836,00	76 836,00	0,00	76,81%	733,14	0,00
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 000,00	42 674,92	42 674,92	0,00	0,00	46,90%	361,47	0,00
900	90002	4220	zakup srodków żywności	1 000,00	393,80	393,80	0,00	0,00	39,38%	0,00	0,00
900	90002	4260	Zakup energii	17 820,00	16 600,61	16 600,61	0,00	0,00	93,16%	1 579,98	0,00
900	90002	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	410,00	410,00	0,00	0,00	68,33%	50,00	0,00
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	9 648 119,00	9 547 530,90	9 547 530,90	0,00	0,00	98,96%	1 486 915,48	0,00

900	90002	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 520,00	8 868,10	8 868,10	0,00	0,00	93,15%	350,43	0,00
900	90002	4410	Podróże służbowe krajowe	12 500,00	11 048,89	11 048,89	0,00	0,00	88,39%	0,00	0,00
900	90002	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	33 690,50	33 690,50	0,00	0,00	96,26%	0,00	0,00
900	90002	4440	Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 500,00	31 284,25	31 284,25	0,00	0,00	99,32%	0,00	0,00
900	90002	4480	Podatek od nieruchomości	5 000,00	4 947,00	4 947,00	0,00	0,00	98,94%	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	3 484,00	2 387,91	2 387,91	0,00	0,00	68,54%	0,00	0,00
900	90002	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	3 865,79	3 865,79	0,00	0,00	96,64%	0,00	0,00
900	90002	605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Wydatki ogółem				12 017 676,00	11 035 476,73	11 035 476,73	1 331 476,46	0,00	91,83%	1 622 935,56	0,00