

ZWIĄZEK GMIN ZIEMI ZGORZELECKIEJ

INFORMACJA

O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU

ZWIAZKU GMIN ZIEMI ZGORZELECKIEJ

ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU

Załącznik Nr 1 do Uchwały
Nr 2/2014 Zarządu ZGZZ
z dnia 22.08.2014 r.

SIERPIEŃ 2014

UCHWAŁA NR 2/2014
Zarządu Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej
z dnia 22 sierpnia 2014 r.

**w sprawie: przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu
Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej za I półrocze 2013 r.
oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.**

Na podstawie art. 30, ust.2 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. 2013, poz. 594 ze zm.) oraz art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 poz. 885 ze zm.)

*Zarząd Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej
uchwala co następuje:*

§ 1.

Przedstawia się Zgromadzeniu Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespół w Jeleniej Górze informację o:

1. przebiegu wykonania budżetu ZGZZ za I półrocze 2014 r. stanowiące załącznik Nr 1 do uchwały.
2. kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć o którym mowa w art. 266 ust. 3 ustawy o finansach publicznych stanowiące załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Informacja z wykonania budżetu
Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej
za I półrocze 2014 r.*

Budżet Związku przyjęty uchwałą nr 14/2013 Zgromadzenia Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej z dnia 17 grudnia 2013 r. zakładał:

- dochody w wysokości: 677.012 zł
 - w tym: dochody bieżące w wysokości: 677.012 zł
 - dochody ze składek członkowskich gmin 667.788 zł
 - czynsze za lokale mieszkalne i gospodarskie 8.010 zł
 - pozostałe dochody 1.214 zł
- wydatki w wysokości: 677.012 zł
 - w tym: wydatki bieżące w wysokości: 677.012 zł

Uchwalony budżet na rok 2014 był budżetem zrównoważonym.

W okresie I półrocza 2014 r. kwota dochodów i wydatków uległa zmianie. Planowane dochody ogółem zmniejszono o kwotę 19.631 zł. W tym dochody własne zmalały o kwotę 28.131 zł, a w dochodach majątkowych zaplanowano kwotę 8.500 zł z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości ze sprzedaży lokali mieszkalnych. Wydatki planowane ogółem zmalały o kwotę 3.983 zł w tym wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 12.483 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o kwotę 8.500 zł na zakupy inwestycyjne. W związku ze zmniejszeniem dochodów bieżących ze składek członkowskich i wydatków bieżących powstał deficyt w kwocie **15.648 zł**, na którego finansowanie zaangażowano środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 15.648 zł.

Osiągnięty w omawianym okresie wskaźnik realizacji dochodów ogółem wyniósł 51,49% co stanowi kwotę 338.475,08 zł, natomiast wydatków ogółem 49,37% co stanowi kwotę 332.238,78 zł. Dochodów i wydatków majątkowych w I półroczu br nie wykonano i wskaźnik ich realizacji wyniósł 0%.

Nadwyżka budżetu za I pół. br. wyniosła 6.236,30 zł, nadwyżki nie planowano.

Tabela nr 1 ilustruje planowane dochody i wydatki budżetu wg uchwał budżetowych oraz zrealizowane dochody i wydatki na dzień 30 czerwca 2014 r., a poniżej tabela nr 2 źródła planowanych dochodów i ich wykonanie.

Tabela nr 1.

BUDŻET ZGZZ
za I półrocze 2014r.

w zł, gr					
Lp.	Treść	Plan wg Uchwały nr 14/2013	Plan po zmianie na 30.06.2014	Wykonanie za okres I półr.br	Wskaźnik Realiz. % (5:4)
1	2	3	4	5	6
I.	Dochody ogółem	677.012	657.381	338.475,08	51,49

	w tym:				
1	Dochody własne	677.012	648.881	338.475,08	52,16
2	Dochody majątkowe	-	8.500	-	0,00
II.	Wydatki ogółem w tym:	677.012	673.029	332.238,78	49,37
1	Wydatki bieżące	677.012	664.529	332.238,78	50,00
2	Wydatki majątkowe	-	8.500	-	0,00
III.	Niedobór budżetowy	0	-15.648	0	-
1	Finansowanie deficytu -nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	-	-15.648	-	-
IV	Nadwyżka dochodów nad wydatkami	-	-	6.236,30	-

Tabela nr 2.

**DOCHODY BUDŻETU ZGZZ
WG ŹRÓDEŁ
za I półrocze 2014 r.**

w zł							
Dział	Rozdz.	§	Nazwa działu, rozdziału i paragrafu	Plan dochodów po zmianie na 2014r	Wykonanie za I. pół. na 2014	Wskaźnik % 6:5	Stru ktur a
1	2	3	4	5	6	7	8
700			Gospodarka mieszkaniowa	16.510	3.838,58	23,25	1,13
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	16.510	3.838,58	23,25	1,13
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	8.010	3.838,58	47,92	1,13
			1. czynsze za lokale mieszk.	4.778	2.201,72	46,08	
			2. czynsz za schronisko	2.644	1.248,00	47,20	
			3. czynsz za dzierżawę	588	388,86	66,13	
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	8.500	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	139.392	71.777,50	51,49	21,21
	75095		Pozostała działalność	139.392	71.777,50	51,49	21,21

		0920	Pozostałe odsetki	1.214	742,50	61,16	0,22
		2900	Wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących – składka członkowska – 9 gmin: (Stan ludności na dzień 30.06.2013 r. =99.589 osób) w tym: 1. Miasto Zgorzelec-32.020 2. Gmina Zgorzelec- 8.362 3. Miasto Zawidów- 4.341 4. G i M Pieńsk- 9.291 5. Gmina Sulików- 6.152 6. G i M Węgliniec- 8.697 7. G i M Bogatynia- 24.509 8. Gmina Siekierczyn- 4.561 9. Gmina Platerówka- 1.656	138.178 45.468 11.874 6.164 13.193 8.736 12.350 34.803 3.238 2.352	71.035,00 22.917,50 5.924,00 3.093,00 6.639,00 4.344,50 6.204,50 17.476,00 3.261,50 1.175,00	51,41 50,40 49,89 50,18 50,32 49,73 50,24 50,21 100,73 49,96	20,99
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	501.479	262.859,00	52,42	77,66
	90013		Schroniska dla zwierząt	501.479	262.859,00	52,42	77,66
		2900	Wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących – składka członkowska – 9 gmin: (Stan ludności na dzień 30.06.2013 r.= 99.589 osób): 1. Miasto Zgorzelec-32.020 2. Gmina Zgorzelec- 8.362 3. Miasto Zawidów- 4.341 4. G i M Pieńsk- 9.291 5. Gmina Sulików- 6.152 6. G i M Węgliniec- 8.697 7. G i M Bogatynia- 24.509 8. Gmina Siekierczyn- 4.561 9. Gmina Platerówka- 1.656 Razem 9 gmin =99.589 osób Gminy spoza Związku: 1. Gmina Nowogrodzic- (ludność 30.06.2013 =15.262)	501.479 139.927 36.542 18.970 40.602 26.884 38.006 107.104 19.932 7.237 435.204 66.275 (za III.kw)	262.859,00 70.527,50 18.231,50 9.518,00 20.432,00 13.370,00 19.094,50 53.781,50 10.038,00 3.616,00 218.609,00 44.250,00	52,42 50,40 49,89 50,17 50,32 49,73 50,24 50,21 50,36 49,97 50,23 66,77	77,66 64,59 13,07
			RAZEM DOCHODY	657.381	338.475,08	51,49	100

**Sprawozdanie z działalności
Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej
w I półroczu 2014 roku**

1. W grudniu 2013 roku Zarząd Związku podjął decyzję w sprawach normujących całoroczną działalność Związku, tj. przedłożył informację w sprawie planu finansowego budżetu ZGZZ na 2014 r.
2. Zarząd przyjął sprawozdanie z realizacji budżetu Związku za 2013 rok i skierował je do rozpatrzenia przez Komisję Rewizyjną Związku celem zaopiniowania. Na podstawie pozytywnej opinii Komisji oraz Regionalnej Izby Obrachunkowej, Zgromadzenie Związku podczas obrad udzieliło Zarządowi absolutorium za 2013 rok.
3. Związek jest właścicielem oraz organem nadzorującym dla „Schroniska dla Zwierząt Małych” w Dłużynie Górnej. Obiekt został wybudowany ze środków własnych Związku, przy współfinansowaniu przez Gminy - członków Związku oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Jeleniej Górze. Do 2002 roku funkcjonowało jako jednostka budżetowa. Dążąc do obniżenia kosztów ponoszonych na utrzymanie, Zarząd zdecydował wyłonić podmiot prowadzący Schronisko w kolejnych latach w trybie przetargu nieograniczonego. Postępowanie wygrywało Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce, Koło w Dłużynie Górnej. W 2011 roku Zarząd zdecydował się wyłonić podmiot zarządzający Schroniskiem w trybie przewidzianym w art.13 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz.U. Nr 234, poz.1536 z 2010 r.), tj. poprzez ogłoszenie otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego spośród organizacji pozarządowych i instytucji. Konkurs wygrało Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami, Koło w Dłużynie Górnej i ono prowadzi Schronisko w latach 2012 – 2014.
W drugim półroczu 2014 r. na zasadach wyżej opisanych zostanie wyłoniony podmiot do prowadzenia schroniska w latach 2015-2018.
4. Gmina i Miasto Nowogrodziec, która od jedenastu lat korzysta z usług schroniska odpłatnie, zawarła porozumienie w sprawie współfinansowania schroniska do dnia 30 września 2014 r. Pozyskane środki w całości przeznaczone są na potrzeby schroniska. Nadwyżka pomiędzy składką płaconą przez gminy a ryczałtem płaconym za usługę prowadzenia obiektu jest rezerwą na ewentualne remonty nieruchomości lub samochodów przekazanych dla TOZ w użyczenie.
5. Od 2008 roku zakres usług świadczonych przez Schronisko poszerzono o zbieranie martwych zwierząt domowych z terenu Gmin objętych jego usługami. Celowi temu służy samochód ciężarowy Fiat Fiorino zakupiony ze środków finansowych pochodzących z budżetu Związku. Pojazd został zaadaptowany zgodnie z obowiązującymi przepisami.
6. W celu spełnienia wymogów stawianych przez Sanepid i Powiatowy Inspektorat Weterynaryjny odnośnie przechowywania padłych zwierząt, dokonano remontu budowlanego w pomieszczeniu przeznaczonym do tego celu oraz zakupiono niezbędne wyposażenie.
7. Od 2011 roku Związek użytkuje samochód ciężarowy typu Volkswagen Transporter T4, który Związek bezpłatnie otrzymał od PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna Spółka Akcyjna z siedzibą w Bełchatowie, Oddział Kopalnia Węgla Brunatnego Turów. W samochodzie po wykonaniu niezbędnego remontu oraz adaptacji, samochód przekazano w użyczenie dla Koła TOZ w Dłużynie Górnej.
8. Realizując uchwałę Zgromadzenia, Zarząd podjął decyzję o dokonaniu podziału geodezyjnego

działki nr 30/7 położonej w Dłużynie Górnej w celu przygotowania do sprzedaży nieruchomości będących własnością Związku. Wynika to z faktu, że minął okres 10 lat od przejęcia przedmiotowej nieruchomości od Agencji Własności Rolnej Skarbu Państwa, wskutek czego Związek może nią dysponować wg. własnej woli. Po podziale działki nr 30/7 wydzielono m.in. grunty pod budynkiem mieszkalnym. Było to skutkiem deklaracji obecnych użytkowników o chęci wykupienia zajmowanych lokali. Nieruchomości sukcesywnie są sprzedawane co powoduje zwiększenie wpływów do budżetu Związku. Decyzja o sprzedaży nie dotyczy działki, na której funkcjonuje Schronisko dla Zwierząt Małych.

- 9. Dyrektor Biura, jako przedstawiciel Związku Gmin, uczestniczy w pracach Grupy Roboczej Eurex "Czysta Nysa". W pierwszym półroczu Grupa odbyła dwa spotkania. Partnerów z Niemiec i Czech wymieniali się doświadczeniami i osiągnięciami w dziedzinie zapobiegania skutkom powodzi na przykładzie Povodni Labe w Jabloncu na Nisou. Co dwa – trzy lata praca Grupy jest podsumowywana podczas sympozjów, które owocują emisją wydawnictw zawierających wygłaszane tam referaty i opracowania naukowe. Materiały te często są dokumentami źródłowymi dla studentów piszących prace dyplomowe z zakresu ochrony środowiska. Ostatnie sympozjum odbyło się w marcu 2014 rok. Organizatorem była strona czeska.*
- 10. W pierwszym półroczu 2012 roku wszczęto procedurę mającą na celu zbycie lokali mieszkalnych należących do Związku. W trakcie jej trwania wykryto problemy natury ewidencyjnej, co uniemożliwiło podpisanie umów sprzedaży. Związek Gmin oraz Gminy Węgliniec i Pieńsk podjęły działania mające na celu uporządkowanie sytuacji i doprowadzenie do spełnienia oczekiwań mieszkańców. W styczniu 2014 roku nastąpiła zmiana granicy terytorialnej gminy Pieńsk (na której usytuowane były lokale mieszkalne) oraz Węgliniec. Polegała ona na włączeniu części obszaru miejscowości Dłużyna Górna gmina Pieńsk do miejscowości Czerwona Woda gmina Węgliniec. W efekcie budynek mieszkalny leżący na działce nr 30/5, którego właścicielem jest Związek Gmin Ziemi Zgorzeleckiej, znalazł się na obszarze Gminy Węgliniec.*
- 11. Mieszkańcy budynku mieszkalnego w Dłużynie Górnej złożyli wniosek o dokonanie rozbiórki komina stojącego w jego bezpośrednim sąsiedztwie. Wniosek uzasadniali zagrożeniem dla ich zdrowia oraz życia wynikającym z faktu, iż wspomniany komin jest mocno przechylony i grozi zawaleniem. Sprawę oddano pod ocenę Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego, który wydał nakaz rozbiórki komina. Dwukrotnie wysyłano potencjalnym wykonawcom zaproszenia do składania ofert na wykonanie zadania. Za pierwszym razem oferta znacznie przekraczała kwotę zaplanowaną w budżecie na ten cel. Za drugim razem nie złożono ani jednej oferty. Zarząd zdecydował o trybie wyłonieniu wykonawcy w trybie negocjacji. Za kwotę 20.000 zł brutto zadania podjął się Pan Stefan Chmielecki, właściciel Zakładu Ogólnobudowlanego w Pieńsku. Komin został terminowo rozebrany a teren uporządkowany zgodnie z obowiązującymi w takich przypadkach przepisami.*
- 12. W związku z ofertą zakupu, zlecono aktualizację wyceny działki 30/10 leżącą w Dłużynie Górnej, AM-8. Rzeczoznawca wycenił jej wartość na 35.000 złotych. Zarząd ją zaakceptował lecz odstąpił od zamiaru sprzedaży przedmiotowej nieruchomości .*

Część opisowa wykonania dochodów budżetu za I półrocze 2014 r.

Dochody budżetu Związku w I półrocze 2014 r. zrealizowano w wysokości 338.475,08 zł na planowaną kwotę roczną 657.381 zł. Uzyskane dochody stanowiły 51,49 % planowanego budżetu rocznego tj. powyżej wskaźnika upływu czasu.

Źródła dochodów własnych budżetu ZGZZ:

1. Gospodarka mieszkaniowa (dział 700, rozdz. 70005)

Zaplanowano dochód w tym dziale w kwocie 16.510 zł, zrealizowano 3.838,58 zł co stanowi 23,25 % planu, a w strukturze zrealizowanych dochodów 1,13 % .

1. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych planowano w kwocie 8.010 zł, a zrealizowano w kwocie 3.838,58 zł co stanowi 47,92 % planu.

- Na 2014 rok Zarząd Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej przedłużył cztery umowy o najem lokali mieszkalnych będących zasobami ZGZZ w miejscowości Czerwona Woda (przed zmianą granicy gminy-Dłużyna Górna). Zaplanowano z tego tytułu dochód w wysokości 4.778 zł, zrealizowano 2.201,72 zł, co stanowi 46,08 % planu – poniżej wskaźnika upływu czasu. W uzyskanych dochodach na dzień 30.06.2014 r. wystąpiła zaległość w kwocie 169,40 zł, która została uregulowana w miesiącu lipcu br. Zrealizowany dochód wynika z podpisanych w miesiącu kwietniu 2012 r. umów czynszu, jak za lokal mieszkalny (wcześniej stawki za lokal socjalny) obowiązujących na terenie Miasta i Gminy Pieńsk. W miesiącu lipcu 2014 roku nastąpi zmiana umów za najem lokali mieszkalnych wg nowych stawek obowiązujących na terenie Gminy i Miasta Węgliniec, na które położone są przedmiotowe lokale po zmianie granic gminy Pieńsk. W trakcie roku budżetowego dokona się zmiany w planie z tytułu powyższego dochodu.
- Osiągnięto dochód z tytułu dzierżawy obiektu schroniska z wyposażeniem od Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce Oddział w Zgorzelcu w kwocie 1.248,00 zł na planowaną kwotę 2.644 zł, co stanowi 47,20 % planu- poniżej wskaźnika upływu czasu. Plan dochodów będzie zmniejszony w drugim półroczu o kwotę 148 zł, gdyż w roku 2014 wystąpił spadek czynszu spowodowany ubezpieczeniem utrzymującym się na poziomie roku 2013, a stanowi ono jeden ze składników czynszu refundowanych kosztów użyczenia budynku Schroniska z wyposażeniem.
- Planowano dochód w wysokości 588 zł z tytułu podpisanych aneksów do „Umowy dzierżawy nr 1/05” z dnia 31 maja 2005 r., zrealizowano w wysokości 388,86 zł, co stanowi 66,13 % planu- powyżej wskaźnika upływu czasu. W drugim półroczu nastąpi zmniejszenie planu o kwotę 8 zł.

W wykonanych dochodach wystąpiła nadpłata w kwocie 3,32 zł.

2. Dochód z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowany zmianą do budżetu ZGZZ w miesiącu maju br w wysokości 8.500 zł nie został zrealizowany. Wykonanie dochodów z tego tytułu nastąpi po wycenie lokali mieszkalnych położonych w Czerwonej Wodzie w gminie Węgliniec, których właścicielem jest ZGZZ i zbyciu na rzecz obecnego najemcy , w trybie bezprzetargowym.

2. Administracja publiczna (dział 750, rozdz.75095)

Zaplanowano dochód w kwocie 139.392 zł, a zrealizowano w kwocie 71.777,50 zł, co stanowi 51,49 % planu, a w strukturze zrealizowanych dochodów wynosi 21,21 %.

1. Dochody z tytułu odsetek bankowych planowano w kwocie 1.214 zł, a zrealizowano w kwocie 742,50 zł co stanowi 61,16 % planu. W drugim półroczu br. dokona się zmiany w planie z tytułu powyższego dochodu o kwotę 100 zł – zwiększenie. Źródłem finansowania lokat są wolne środki na rachunku bankowym uzyskane z dochodów, z przeznaczeniem na realizację wydatków w terminach późniejszych.

2. Dochód z tytułu wpływów z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących – składkę członkowską dla gmin zaplanowano w wysokości 138.178 zł, zrealizowano w kwocie 71.035,00 zł, co stanowi 51,41 % planu – nieznacznie powyżej wskaźnika upływu czasu.

Na 2014 r. wymierzono zgodnie z Uchwałą nr 9/2013 Zgromadzenia Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej składkę członkowską dla 9 gmin - członków Związku w wysokości 1,42 zł od statystycznego mieszkańca gminy wg stanu na dzień 31.12.2012 r. W trakcie roku budżetowego dokonano ponownego przeliczenia składki członkowskiej od statystycznego mieszkańca gminy członka Związku po ustaleniu przez Urząd Statystyczny stanu ludności na dzień 30.06.2013 r. i została zmniejszona o kwotę 3.892 zł zmianą do planu budżetu. Analiza liczby ludności według faktycznego miejsca zamieszkania wykazała tendencję spadkową w stosunku do roku 2012 w skali 0,69 % (zmniejszenie o 688 osób) oraz wystąpienie ze Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej z dniem 30.06.2014 r. Gminy Siekierczyn spowodowało spadek liczby w ilości 4.561 osób. Składka stanowi fundusz na działalność statutową Związku. Gminy uregulowały składkę za I półrocze w całości zgodnie do przypisu należności za I i II kwartał br.

3. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900).

Dochody stanowią w całości wpływy z wpłat gmin na rzecz Związku na utrzymanie Schroniska dla zwierząt w Dłużynie Górnej, które osiągnięto w wysokości 262.859 zł na planowaną wielkość 501.479 zł, co stanowi 52,42 % planu – powyżej wskaźnika upływu czasu, a w strukturze zrealizowanych dochodów 77,66 %.

W 2013 r. wymierzono składkę członkowską dla 9 gmin-członków Związku w wysokości 4,37 zł od statystycznego mieszkańca gminy wg stanu ludności na 31.12.2012 r. Po uzyskaniu danych z GUS składka została ponownie przeliczona wg stanu ludności na dzień 30.06.2013 r. i ujęta w zmianach do planu- wystąpiło zmniejszenie składki o kwotę 24.239 zł.

W 2014 r. z usług Schroniska zaplanowała skorzystać gmina Nowogrodziec spoza terenu Związku Gmin, przeznaczając na ten cel kwotę 86.156 zł.

Z uwagi wystąpienia przez gminę Nowogrodziec o zmianę porozumienia w sprawie współfinansowania „Schroniska dla Zwierząt Małych w Dłużynie Górnej”, obejmującego okres obowiązywania niniejszego porozumienia do końca trzeciego kwartału 2014 r. w planie finansowym dokonano zmian w dochodach z tego tytułu i

ujęto kwotę w wysokości 66.275 zł. W I półroczu składka została uregulowana w wysokości 44.250 zł, co stanowi 66,77 % planu – znacznie powyżej wskaźnika upływu czasu a w strukturze zrealizowanych dochodów 13,07 % .

Schronisko dla Zwierząt Małych w Dłużynie Górnej funkcjonuje od 01.01.2000r., którym z dniem 01.03.2002r. zarządza w imieniu Związku Gmin, Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce koło w Dłużynie Górnej. Działalność schroniska oparta jest nadal o „Statut Schroniska dla Zwierząt Małych w Dłużynie Górnej” wprowadzony Uchwałą Nr 15 Zgromadzenia Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej z dnia 31.12.1999r. i „Regulamin funkcjonowania Schroniska dla Zwierząt Małych w Dłużynie Górnej” (tekst jednolity wprowadzony Uchwałą Nr 4/2006 Zarządu Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej z dnia 20.03.2006 r.) z późn. zmianami.

Wszystkie gminy uregulowały składkę za I półrocz w całości.

Reasumując wykonanie dochodów własnych prognozuje na pełną realizację założeń planowanych w II półroczu br.

Część opisowa do wykonania wydatków budżetu za I półrocz 2014 r.

Plan wydatków na 2014 r. po zmianie wyniósł 673.029 zł. Wydatki zrealizowano za I półrocz br. w wysokości 332.238,78 zł, co stanowi 49,37 % planu – poniżej wskaźnika upływu czasu. Zrealizowane wydatki budżetu w całości stanowią wydatki bieżące, gdyż wydatków inwestycyjnych nie wykonano.

Realizując zaplanowane własne zadania wydatkowano środki w następujących działach i rozdz.:

- a) Gospodarka mieszkaniowa (dział 700, rozdz. 70005) - plan 6.935 zł, wykonanie 2.048,52 zł, co stanowi 29,54 % planu- znacznie poniżej wskaźnika upływu czasu. Realizacja nastąpi w II półroczu.
- b) Administracja publiczna (dział 750, rozdz.75095) - plan 148.810 zł, wykonanie 77.954,78 zł co stanowi 52,39 % planu- powyżej wskaźnika upływu czasu.
- c) Różne rozliczenia (dział 758, rozdz. 75818- Rezerwy ogólne i celowe) - plan 677 zł, wykonanie 0,00 zł.
- d) Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900,rozdz. 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód)- plan 500 zł, wykonanie 0,00 zł, co stanowi 0 % planu. Zaplanowana kwota obejmująca usługi tłumaczenia będzie realizowana w II półroczu.
- e) Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900, 90013-Schroniska dla zwierząt)- plan 516.107 zł, wykonanie 252.235,48 zł, co stanowi 48,87 % planu- nieznacznie poniżej wskaźnika upływu czasu. W tym dziale w planie po zmianach do budżetu na 2014 r. wprowadzono wydatki majątkowe z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne w kwocie 8.500 zł, których nie wykonano. Płatność za świadczenie usług w zakresie prowadzenia schroniska zrealizowana została w formie transz dotacji zgodnie z podpisaną Umową nr 1/2011 na prowadzenie schroniska oraz wprowadzonym Aneks nr 4 z dnia 12 lutego 2014 r. do w/w umowy.

Jednostka na dzień 30.06.2014 r. nie ma zobowiązań wymagalnych.

Realizację wydatków budżetu wg klasyfikacji budżetowej (dz. rozdz. i §) przedstawia tabela nr 3, natomiast tabela nr 4 zestawienie dotacji celowych dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zobrazowane poniżej.

Tabela nr 3.

**REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU ZGZZ ZA I PÓŁROCZE 2014 roku
WG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa działu, rozdziału i paragrafu	Plan wydatków po zmianie na 30.06.2014	Wykonanie Wydatków na 30.06.2014	% Wyko- nania
1	700			Gospodarka mieszkaniowa	6.935	2.048,52	29,54
		70005		Gosp. gruntami i nieruchomościami	6.935	2.048,52	29,54
			4300	Zakup usług pozostałych	2.768	40,00	1,45
			4430	Różne opłaty i składki	500	250,00	50,00
			4480	Podatek od nieruchomości	3.667	1.758,52	47,96
2	750			Administracja publiczna	148.810	77.954,78	52,39
		75095		Pozostała działalność	148.810	77.954,78	52,39
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90.130	45.064,56	50,00
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.050	7.049,02	99,99
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	17.477	10.195,68	58,34
			4120	Składki na Fundusz Pracy	2.381	1.276,79	53,62
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.500	0,00	0,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.983	1.640,46	20,55
			4300	Zakup usług pozostałych	10.064	4.650,69	46,21
			4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3.324	2.754,00	82,85
			4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2.318	1.095,20	47,25
			4370	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1.140	416,85	36,57
			4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2.263	1.881,06	83,12
			4410	Podróże służbowe krajowe	1.254	522,16	41,64
			4420	Podróże służbowe zagraniczne	689	172,17	24,99
			4440	Odpis na ZFŚS	1.237	1.236,14	99,93
3	758			Różne rozliczenia	677	0	0
		75818		Rezerwy ogólne i celowe	677	0	0

			4810	Rezerwy (ogólne)	677	0	0
4	900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	516.607	252.235,48	48,83
		90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	500	0	0
			4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500	0	0
		90013		Schroniska dla zwierząt	516.107	252.235,48	48,87
			2360	Dofinansowanie do realizacji zadań z zakresu prowadzenia schroniska dla zwierząt w Dłużynie Górnej	501.089	250.544,48	50,00
			4270	Zakup usług remontowych	3.100	0	0
			4300	Zakup usług pozostałych	432	2,50	0,58
			4430	Różne opłaty i składki	2.986	1.688,50	56,55
			6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	8.500	0	0
				RAZEM WYDATKI	673.029	332.238,78	49,37

Tabela nr 4

**ZESTAWIENIE DOTACJI CELOWYCH
DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH
NA 2014 ROK**

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Zakres rzeczowy zadania	Plan dotacji po zmianie na 30.06.2014	Wykonanie Wydatków na 30.06.2014	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
1	900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	501.089	250.544,48	50,00
		90013		Schroniska dla zwierząt	501.089	250.544,48	50,00
			2360	Dofinansowanie do realizacji zadań z zakresu prowadzeniem schroniska dla zwierząt w Dłużynie Górnej	501.089	250.544,48	
				OGÓŁEM	501.089	250.544,48	50,00

Wydatki bieżące i majątkowe dotyczyły:

1. Gospodarka mieszkaniowa (Dział.700)

Gospodarka gruntami i nieruchomościami (rozd.70005) plan 6.935 zł, wykonanie 2.048,52 zł, co stanowi 29,54 % planowanego wykonania.

Wydatki dotyczyły:

- zakup usług pozostałych (§ 4300)- plan 2.768 zł zaplanowano na opłaty związane z wyceną lokali mieszkalnych położonych w gminie Węgliniec w Czerwonej Wodzie przeznaczonych do zbycia. Wydatku nie wykonano- realizacja nastąpi w drugim półroczu br.

- różne opłaty i składki (§ 4430) - plan 500 zł, wykonanie 250,00 zł co stanowi 50,00 % planu. Wydatek dotyczył obowiązkowego ubezpieczenia mienia komunalnego (budynki: mieszkalny i gospodarcze w Czerwonej Wodzie) Polisa obowiązkowego ubezpieczenia przedłużona w COMPENSIE Towarzystwie Ubezpieczeń S.A. na jeden rok, płacona w całości.
- podatek od nieruchomości (§ 4480) - plan 3.667 zł, wykonanie 1.758,52 zł co stanowi 47,96 % planu, poniżej wskaźnika upływu czasu. Wydatek dotyczył zapłaty podatku od nieruchomości za I półrocze br. dla Gminy Pieńsk, na terenie której położone są grunty i budynki w Dłużynie Górnej, oraz dla Gminy Węgliniec za lokale mieszkalne, pomieszczenia gospodarcze i grunty w Czerwonej Wodzie. W II półroczu nastąpi zmiana planu- zmniejszenie o kwotę 150 zł, celem wyrównania do kwoty wynikającej ze złożonych deklaracji podatkowej do w/w gmin.

2. Administracja publiczna. Pozostała działalność (Dz.750, rozdz.75095).

Plan 148.810 zł, wykonanie 77.954,78 zł co stanowi 52,39 % planu - powyżej wskaźnika upływu czasu. Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010) – plan 90.130 zł , wykonanie 45.064,56 zł, co stanowi 50,00 % planu – zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu. Wydatek stanowi wynagrodzenie za 6 m-cy dla 2 pracowników biura ZGZZ z regulacją płac o planowany wskaźnik wzrostu na 2014 r. oraz nagrodę okolicznościową dla pracowników samorządowych,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) - plan 7.050 zł, wykonanie 7.049,02 zł, co stanowi 99,99 % planu – powyżej wskaźnika upływu czasu. W I półroczu wypłacono dla pracowników biura w całości nagrodę roczną tzw. “13” za rok 2013,
- składki na ubezpieczenie społeczne (§ 4110) – plan 17.477 zł, wykonanie 10.195,68 zł co stanowi 58,34 % planu - powyżej wskaźnika upływu czasu. Składki ZUS zapłacone za I półrocze br. od wynagrodzenia miesięcznego, nagrody dla pracowników samorządowych oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego,
- składki na Fundusz Pracy (§ 4120) – plan 2.381 zł, wykonanie 1.276,79 zł co stanowi 53,62 % planu - powyżej wskaźnika upływu czasu. Składka zapłacona za I półrocze br. dotyczy § 4010 i 4040,
- wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170) - plan 1.500 zł, wydatku nie zrealizowano. Wydatki dotyczące usług informatycznych będą realizowane w II półroczu,
- zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) – plan 7.983 zł, wykonanie 1.640,46 zł, co stanowi 20,55 % planu - poniżej wskaźnika upływu czasu. Wydatki dotyczyły zakupu artykułów biurowych, spożywczych, pomocy naukowych, prenumeraty czasopism, zakupu papieru do drukarek i faksu, akcesoriów komputerowych, tuszu i tonera do drukarek,
- zakup usług pozostałych (§ 4300)- plan 10.064 zł, wykonanie 4.650,69 zł co stanowi 46,21 % planu - poniżej wskaźnika upływu czasu. Wydatki dotyczyły opłat i prowizji bankowych, usług pocztowych , szkolenia pracowników, przedłużenia gwarancji licencji na program księgowy SIGID, uroczystego posiedzenia Zgromadzenia ZGZZ,

- zakup usług dostępu do sieci Internet (§ 4350) plan 3.324 zł, wykonanie 2.754,00 zł, co stanowi 82,85 % planu- znacznie powyżej wskaźnika upływu czasu. Wydatek dotyczył usług internetowych w tym utrzymanie podmiotowego serwera BIP Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej w kwocie 2.460 zł (abonament roczny i przestrzeń dyskowa do 300 MB) płacone jednorazowo w I kwartale bieżącego roku,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej (§ 4360) plan 2.318 zł, wykonanie 1.095,20 zł, co stanowi 47,25 % planu- poniżej wskaźnika upływu czasu. Wydatek dotyczył opłat abonamentu oraz połączeń telekomunikacyjnych.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej (§ 4370) plan 1.140 zł, wykonanie 416,85 zł co stanowi 36,57 % planu- znacznie poniżej wskaźnika upływu czasu. W II półroczu nastąpi zmniejszenie planu o kwotę 140 zł., a tym samym zwiększenie kwoty wydatków w § 4410.
- Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe (§ 4400) plan 2.263 zł, wykonanie 1.881,06 zł co stanowi 83,12 % planu - znacznie powyżej wskaźnika upływu czasu. Wydatek dotyczył czynszu za lokal należący do Urzędu Miasta Zgorzelec wynajmowany na pomieszczenie biurowe ZGZZ na podstawie umowy użyczenia z dnia 01.09.1999 r. i aneksów do w/w umowy.
- podróże służbowe krajowe (§ 4410) plan 1.254 zł, wykonanie 522,16 zł, co stanowi 41,64 % planu – poniżej wskaźnika upływu czasu. Wydatki dotyczyły podróży służbowych pracowników zatrudnionych do obsługi biura,
- podróże służbowe zagraniczne (§ 4420) plan 689 zł, wykonanie 172,17 zł co stanowi 24,99 % planu - znacznie poniżej wskaźnika upływu czasu. Wydatek dotyczył wyjazdów związanych z kontynuowaniem prac w Grupie Roboczej EUREX Czysta Nysa,
- odpis na ZFŚS (§ 4440) – plan 1.237 zł, wykonanie 1.236,14 zł co stanowi 99,93 % planu - powyżej wskaźnika upływu czasu. Dokonano przelewu na wyodrębniony rachunek bankowy funduszu - 100 % odpisu obowiązkowego za 2014 r., z którego finansowane są świadczenia socjalne dla pracowników ZGZZ.

3. Różne rozliczenia (dział 758, rozdz.75818) – plan 677 zł, wykonanie 0,00 zł, co stanowi 0% planu. Nie zrealizowano wydatków w w/w dziale ich realizacja nastąpi w terminie późniejszym.

4. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900) - plan 516.607 zł, wykonanie 252.235,48 zł, co stanowi 48,83 % planu – poniżej wskaźnika upływu czasu. Wydatki dotyczyły:

Gospodarka ściekowa i ochrona wód (rozdz.90001).

Plan 500 zł, wydatkowanie 0,00 zł, co stanowi 0 % planu.

- zakup usług obejmujący tłumaczenia (§ 4380) plan 500 zł, wykonanie 0,00 zł, co stanowi 0 % planu - poniżej wskaźnika upływu czasu. W I półroczu sprawy związane z tłumaczeniem spotkań i tekstów dotyczących tematów poruszanych na forum Grupy Roboczej „Czysta Nysa”, były finansowane przez Euroregion.

Schroniska dla zwierząt (rozdz. 90013)

Plan 516.107 zł, wykonanie 252.235,48 zł co stanowi 48,87 % planu – poniżej wskaźnika upływu czasu. Wydatki dotyczyły:

- dofinansowanie do realizacji zadań z zakresu prowadzenia schroniska (§ 2360) plan 501.089 zł, wykonanie 250.544,48 zł co stanowi 50,00 % planu – zgodnie ze wskaźnikiem upływu czasu. Wydatek dotyczył usługi prowadzenia schroniska przez TOZ Oddział w Zgorzelcu. W roku bieżącym realizowana jest umowa nr 1/2011 podpisana w dniu 30.12.2011r. w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego w latach 2012- 2014 pod nazwą: „Świadczenie usług w zakresie prowadzenia Schroniska dla Zwierząt Małych” przez Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce Oddział w Zgorzelcu. Aneks nr 4 z dnia 12 lutego 2014 roku dokonano waloryzacji kwoty dotacji o średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w 2013 roku w stosunku do 2012 roku , wynoszący 0,9 % ogłoszony przez prezesa GUS z dnia 15 stycznia 2014 r. Pozostała kwota dotacji do przekazania w 2014 r. wynosi 250.544,52 zł.

Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego mające na celu przybliżyć wykonanie zadania, skalę działań i osiągnięte rezultaty z otrzymanych transz dotacji będzie złożone za okres roku 2014 na koniec roku br.

Według zawartej umowy o wsparcie realizacji zadania publicznego odpłatność zlecniodawcy, którym jest Związek Gmin Ziemi Zgorzeleckiej za rok bieżący wyniesie 501.089 zł, a zlecnio biorca – Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce Oddział w Zgorzelcu zobowiązało się do przekazania na realizację tego zadania środki finansowe własne w wysokości 172.157 zł, co stanowi 25,57% planowanych wydatków ogółem na prowadzenie schroniska.

W drugim półroczu br. ogłoszony zostanie konkurs ofert na udzielenie dotacji, na prowadzenie Schroniska dla Zwierząt Małych w Dłużynie Górnej w latach 2015-2018, na podstawie ustawy z 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz.1536 ze zm.)

- zakup usług remontowych (§ 4270) plan 3.100 zł. Wykonania nie zrealizowano, nastąpi w II półroczu zgodnie z potrzebami występującymi w schronisku dla zwierząt.

- zakup usług pozostałych (§ 4300) plan 432 zł, wykonanie 2,50 zł co stanowi 0,58 % planu. Wydatek związany z opłatą bankową przy wydaniu dowodu rejestracyjnego samochodu używanego w schronisku.

W trakcie roku budżetowego wprowadzi się zmiany w planie wydatków – zmniejszenie o kwotę 429 zł, z przeznaczeniem na wydatki w dziale gospodarki mieszkaniowej.

- różne opłaty i składki (§ 4430) zaplanowano 2.986 zł, zrealizowano 1.688,50 zł, co stanowi 56,55 % planu. Wydatek dotyczył ubezpieczenia obowiązkowego budynku oraz samochodu służbowego Fiata Fiorino dokonanego jednorazowo za cały rok zgodnie z umowami ubezpieczenia. W II półroczu dokona się ubezpieczenia komunikacyjnego OC samochodu ciężarowego Volkswagen. Samochody używane są w schronisku dla zwierząt w Dłużynie Górnej.
- wydatki na zakupy inwestycyjne (§ 6060)- zaplanowano kwotę w wysokości 8.500 zł na wymianę zużytego sprzętu medycznego w schronisku dla zwierząt.

WNIOSKI

Reasumując sprawozdanie za I półrocze 2014 stwierdza się, że realizacja dochodów wykonana zgodnie z planem. Podsumowując sprawozdanie stwierdza się, że na wskaźnik wykonania planu dochodów bieżących znaczący wpływ miały dochody zrealizowane z tyt. wpływów z wpłat Gmin na zadania bieżące Związku, których wykonanie było nieznacznie powyżej wskaźnika upływu czasu.

Dochody majątkowe w dziale gospodarki mieszkaniowej wprowadzono zmianą do planu w kwocie 8.500 zł. Realizacja wpływów nastąpi w II półroczu ze zbycia lokali mieszkalnych stanowiących własność Związku, położonych w Czerwonej Wodzie gmina Węgliniec w trybie bezprzetargowym obecnym użytkownikom.

Wydatki natomiast realizowane były w granicach kwot ustalonych planem. Zobowiązanie związane z zapłatą za usługę prowadzenia schroniska za m-c VI.br zostało uregulowane w terminie, ze składek członkowskich Gmin. Ponadto w IV kwartale Gmina Miejska Nowogrodzice nie planuje korzystać z usług schroniska przez co zmniejszą się wpływy z tego tytułu. Ujęte to zostało w zmianie do planu przez wprowadzenie deficytu budżetu ZGZZ w kwocie 15.648 zł i zaangażowanie środków z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w w/w kwocie.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu Uchwałą Nr I/183/2014 z dnia 24 czerwca 2014 r. wydał opinię pozytywną o możliwości sfinansowania deficytu budżetu Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej przedstawionego w uchwale Zgromadzenia Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej nr 3/2014 z dnia 22 maja 2014 r. w sprawie zmian do budżetu ZGZZ na 2014 r.

W wyniku realizacji dochodów i wykonania wydatków w I półroczu powstała nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 6.236,30 zł. Po uwzględnieniu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 36.598,62 zł na koniec okresu sprawozdawczego, na dzień 30.06.2014 r. Związek posiada nadwyżkę budżetową w wysokości 42.834,92 zł.

Stan środków na 01.01.2014 r.	=	36.598,62 zł
+ dochody za I półrocze 2014 r.	=	338.475,08 zł
- wydatki za I półrocze 2014 r.	=	332.238,78 zł

Nadwyżka budżetowa na 30.06.br = 42.834,92 zł

Osiągnięty wskaźnik zrealizowanych wydatków bieżących wskazuje na pełną realizację wydatków do końca bieżącego roku.

Przyznane środki w budżecie na 2014 r. na utrzymanie schroniska dla zwierząt zabezpieczą do końca br. jego funkcjonowanie.

Realizacja sprzedaży nieruchomości planowana w budżecie Związku powinna sprawić, że sytuacja finansowa zapewni realizację założonych zadań statutowych. Nie mniej jednak w II półroczu należy przeprowadzać okresową analizę wykonania budżetu, urealnić plan dochodów i wydatków w miarę występujących potrzeb inwestycyjnych.

ZWIĄZEK GMIN ZIEMI ZGORZELECKIEJ

INFORMACJA

O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

ZWIAZKU GMIN ZIEMI ZGORZELECKIEJ

ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU

Załącznik Nr 2 do Uchwały
Nr 2/2014 Zarządu ZGZZ
z dnia 22.08.2014 r.

SIERPIEŃ 2014

Tabela nr 1

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2014 R.**

w zł

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2014	Plan po zmianach 30.06.2014	Wykonanie na 30.06.2014	Wskaźnik wykonania %
1.	Dochody ogółem	677.012	657.381	338.475,08	51,49
1.1.	Dochody bieżące	677.012	648.881	338.475,08	52,16
1.2.	Dochody majątkowe	0	8.500	0	0
1.3.	W tym:- ze sprzedaży majątku	0	8.500	0	0
2.	Wydatki	677.012	673.029	332.238,78	49,37
2.2.	<i>Wydatki bieżące w tym:</i>	677.012	664.529	332.238,78	50,00
2.2.1.	obsługa długu (odsetki)	0	0	0	0
2.2.2.	Gwarancje i poręczenia jednoroczne	0	0	0	0
2.2.3.	wynagrodzenia i składki od nich naliczone	118.538	118.538	63.586,05	53,64
2.2.4.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.(związek gmin)	558.474	545.991	268.652,73	49,20
2.2.5.	Przedsięwzięcia (projekty, programy, zadania wieloletnie z udziałem środków UE)	0	0	0	0
2.2.6.	Przedsięwzięcia (umowy wieloletnie dla zapewnienia ciągłości działania jednostki)	0	0	0	0
2.2.7.	Przedsięwzięcia (wieloletnie poręczenia i gwarancje)	0	0	0	0
2.2.8.	Pozostałe wydatki bieżące	0	0	0	0
2.3.	<i>Wydatki majątkowe w tym:</i>	0	8.500	0	0
2.3.1.	Przedsięwzięcia (programy, projekty, zadania wieloletnie)	0	0	0	0
2.3.2.	Pozostałe wydatki majątkowe	0	8.500	0	
3.	Wynik budżetu (poz.1.-poz.2.) (+nadwyżka; - deficyt)	0	-15.648	6.236,30	0
4.	Przychody	0	0	0	0
4.1.	<i>Zaciągany dług w tym:</i>	0	0	0	0
4.1.1.	Pożyczki	0	0	0	0
4.1.2.	Kredyty	0	0	0	0
4.1.3.	Emisja obligacji w tym:	0	0	0	0
4.1.3.1.	podlegające wyłączeniu kredyty, pożyczki i obligacje przeznaczone na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	0	0	0	0
4.2.	<i>Splata udzielonych pożyczek</i>	0	0	0	0
4.3.	<i>Nadwyżka budżetowa z lat poprzednich</i>	0	0	0	0
4.4.	<i>Wolne środki</i>	0	0	0	0
5.	Rozchody	0	0	0	0

5.1.	<i>Splata dlugu w tym:</i>	0	0	0	0
5.1.1.	Pozyczki	0	0	0	0
5.1.2.	Kredyty	0	0	0	0
5.1.3.	Wykup obligacji w tym:	0	0	0	0
5.1.3.1.	Podlegająca wyłączeniu spłata kredytów, pożyczek i obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodz. z budżetu UE	0	0	0	0
5.2.	<i>Pozyczki do udzielenia</i>	0	0	0	0
6.	Umorzenie pożyczek i kredytów	0	0	0	0
7.	Wynik budżetu z uwzględnieniem przychodów i rozchodów (poz.3.+poz.4.-poz.5.	0	0	0	0
7.1.	<i>Finansowanie deficytu</i>	0	0	0	0
7.1.1.	pożyczki	0	0	0	0
7.1.2.	kredyty	0	0	0	0
7.1.3.	emisja obligacji	0	0	0	0
7.1.4.	spłata udzielonych pożyczek	0	0	0	0
7.1.5.	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0
7.1.6.	wolne środki	0	0	0	0
7.2.	<i>Przeznaczenie nadwyżki</i>	0	0	0	0
7.2.1.	spłata zaciągniętego długu	0	0	0	0
7.2.1.	udzielenie pożyczek	0	0	0	0
8.	Prognoza długu na koniec roku	0	0	0	0

OBJAŚNIENIA DO INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2014 r.

Tabela nr 1 ilustruje kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2014 r. Przedstawia plan, zmiany do planu, stopień wykonania planu danych ujętych w informacji o wykonaniu budżetu Związku na dzień 30 czerwca 2014 r. w tym dochody bieżące i majątkowe oraz wydatki bieżące i majątkowe ujęte w planie.

Budżet Związku przyjęty uchwałą nr 14/2013 Zgromadzenia Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej z dnia 17 grudnia 2013 r. zakładał:

dochody w wysokości:	677.012 zł
w tym: dochody bieżące w wysokości:	677.012 zł
- dochody ze składek członkowskich gmin	667.788 zł
- czynsze za lokale mieszkalne i gospodarskie	8.010 zł
- pozostałe dochody	1.214 zł
wydatki w wysokości:	677.012 zł
w tym: wydatki bieżące w wysokości:	677.012 zł

Uchwalony budżet na rok 2014 był budżetem zrównoważonym.

W okresie I półrocza 2014 r. kwota dochodów i wydatków uległa zmianie.

Planowane dochody ogółem zmniejszono o kwotę 19.631 zł w tym: dochody bieżące zmniejszono o kwotę 28.131 zł, a w dochodach majątkowych wprowadzono kwotę do planu w wysokości 8.500 zł. Planowane wydatki ogółem zmalały o kwotę 3.983 zł w tym: wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 12.483 zł, a wydatki majątkowe ustalono w wysokości 8.500 zł i wprowadzono do planu.

Osiągnięty w omawianym okresie wskaźnik realizacji dochodów ogółem wyniósł 51,49 %, co stanowi kwotę 338.475,08 zł, w tym: dochody bieżące to kwota 338.475,08 zł co stanowi 52,16 % wskaźnika realizacji planu, dochodów majątkowych nie wykonano.

Wydatki wykonane ogółem wyniosły 49,37 %, co stanowi kwotę 332.238,78 zł, w tym: wydatki bieżące to kwota 332.238,78 zł co stanowi 50,00 % wskaźnika realizacji, wydatków majątkowych w I półroczu nie wykonano.

Nadwyżka budżetu za I półrocze br. wyniosła 6.236,30 zł, nadwyżki nie planowano.

DOCHODY

W gospodarce mieszkaniowej dziale 700, rozdz.70005 dochody stanowią czynsze za lokale mieszkalne, budynki gospodarskie z wyposażeniem oraz czynsze za dzierżawę nieruchomości będącą własnością Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej, położoną w Dłużynie Górnej i Czerwonej Wodzie (po zmianie granicy gminny Pieńsk). Składki czynszu stanowią refundację ponoszonych kosztów ubezpieczenia budynków, samochodów ciężarowych będących w dyspozycji schroniska oraz podatku od nieruchomości i podatku rolnego. Wykonane dochody bieżące to kwota w wysokości 3.838,58 zł na planowaną wielkość 8.010 zł co daje wskaźnik 47,92 % wykonania planu. W tym dziale planowana kwota dochodów majątkowych w wysokości 8.500 zł nie została zrealizowana. Wykonanie nastąpi w II półroczu po dokonaniu wyceny lokali mieszkalnych, które przeznaczone są do zbycia.

Głównym źródłem dochodów w administracji publicznej Dział 750, rozdz. 75095 oraz w gospodarce komunalnej i ochronie środowiska Dział 900, rozdz. 90013 jest składka członkowska wymierzona dla 9 gmin - członków związku i Gminy Nowogrodziec spoza związku (korzystającej z usług schroniska dla zwierząt do końca września 2014 r.). Składka obliczona jest na podstawie uchwały Zgromadzenia ZGZZ, ustalającej wysokość stawki od statystycznego mieszkańca i faktycznego stanu ludności miejsko-gminnej, ogłoszonego przez Urząd Statystyczny na dzień 30 czerwca 2013 r. Wykonanie dochodów w/w, w Dz.750, rozdz.75095 stanowi kwotę 71.035,00 zł na planowaną wielkość 138.178 zł co stanowi 51,41 % wskaźnika wykonania planu, natomiast w Dz.900, rozdz. 90013 planowano dochody w wysokości 501.479 zł, a wykonano w wysokości 262.859,00 zł co stanowi 52,42 % planu.

W Dz.750, rozdz.75095 zaplanowano dochody bieżące z tytułu „pozostałych odsetek” w wysokości 1.214 zł wykonano w kwocie 742,50 zł co stanowi 61,16 % planu.

WYDATKI

Planowane wydatki ogółem na 2014 r. to kwota 677.012 zł. Po wprowadzonych zmianach do planu jest to kwota w wysokości 673.029 zł, której wykonanie za I półrocze br wynosi 332.238,78 zł co stanowi 49,37 % planu.

Planowane wydatki bieżące na 2014 r. to kwota 677.012 zł. Po wprowadzonych zmianach do planu jest to kwota w wysokości 664.529 zł, której wykonanie za I półrocze br wynosi 332.238,78 zł co stanowi 50,00 % planu. Wydatków majątkowych nie wykonano, a planowano w wysokości 8.500 zł.

Na wynagrodzenia z pochodnymi od wynagrodzeń dla 2 pracowników obsługujących biuro ZGZZ zaplanowano kwotę w wysokości 118.538 zł, a zrealizowano w wysokości 63.586,05 zł co stanowi 53,64 % planu.

Wydatki wykonane związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego to kwota 268.652,73 zł, na planowaną w budżecie w wysokości 545.991 zł co stanowi 49,20 %. Wydatki bieżące to wydatki w administracji publicznej Dział 750, rozdz. 75095, które związane są z funkcjonowaniem Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej. Zaplanowano w wysokości 31.239 zł, a po wprowadzonej zmianie do planu była to kwota 30.272 zł. Wykonano w kwocie 14.368,73 zł co stanowi 47,47 % planu.

W skład w/w wydatków związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t.(związku) wchodzi zaplanowana z tytułu „różne rozliczenia” Dz.758, rozdz.75818 kwota 677 zł, której w I półroczu nie realizowano.

W wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano wydatki w „gospodarce gruntami i nieruchomościami” Dział 700, rozdz.70005 w wysokości 6.935 zł z przeznaczeniem na podatek od nieruchomości, różne opłaty i składki, wycenę nieruchomości, których wykonanie to kwota 2.048,52 zł co stanowi 29,54 % planu.

Wydatki w „gospodarce ściekowej i ochronie wód” Dział 900, rozdz.90001 z przeznaczeniem na usługi obejmujące tłumaczenia związane z działaniami prowadzonymi w grupie roboczej „Czysta Nysa” zaplanowano w wysokości 500 zł, których w pierwszym półroczu br nie wykonano.

Wydatki ponoszone w „schroniska dla zwierząt” Dział 900, rozdz. 90013 z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu prowadzenia schroniska dla zwierząt zaplanowano kwotę w wysokości 516.107 zł, a wykonano w wysokości 252.235,48 zł co stanowi 48,87 % planu. Wydatki wykonane w tym dziale to:

- dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organom prowadzącym działalność pożytku publicznego zaplanowano w wysokości 501.089 zł, a zrealizowano w kwocie 250.544,48 zł co stanowi 50,00 % planu,

- wydatki ponoszone w „schroniska dla zwierząt” Dział 900, rozdz. 90013 z przeznaczeniem na usługi remontowe to kwota w wysokości 3.100 zł, której wykonanie nastąpi w II półroczu br.

- wydatki na zakup usług pozostałych zaplanowano w kwocie 432 zł. W I półroczu zrealizowano kwotę 2,50 zł co stanowi 0,58 % wykonania planu.

- wydatki z przeznaczeniem na różne opłaty i składki to planowana kwota w wysokości 2.986 zł, a wykonano w wysokości 1.688,50 zł co stanowi 56,55 % planu.

- **wydatki majątkowe** na zakupy inwestycyjne to kwota 8.500 zł zaplanowana na uzupełnienie zużytego sprzętu medycznego w schronisku dla zwierząt w Dłużynie Górnej. Będzie realizowana z

chwila wykonania **dochodów majątkowych** w dziale 700 z wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (lokale mieszkalne w Czerwonej Wodzie gmina Węgliniec).

Po wprowadzonych zmianach do planu w dochodach i wydatkach, powstał deficyt budżetu ZGZZ w wysokości 15.648 zł, na którego sfinansowanie zaangażowano środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Ogółem planowany deficyt budżetu Związku w 2014 r. wyniesie 15.648 zł.

Związek Gmin Ziemi Zgorzeleckiej nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów lub pożyczek oraz nie udzielił poręczeń ani gwarancji dla innych podmiotów jak również dotacji innym jednostkom samorządu terytorialnego.