

Uchwała nr 3/2015
Zarządu Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej
z dnia 17 marca 2015 r.

w sprawie: przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej za 2014 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego oraz objaśnieniami.

Na podstawie art. 30 ust. 2, pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 poz. 594 ze zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 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 sprawozdanie o:

1. realizacji budżetu Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej za 2014 r. stanowiące załącznik Nr 1 do uchwały wraz z informacją o stanie mienia komunalnego oraz objaśnieniami.
2. kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za 2014 r. stanowiące załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SPRAWOZDANIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
ZWIAZKU GMIN ZIEMI ZGORZELECKIEJ
ZA 2014 ROK.

Załącznik nr 1 do Uchwały
Nr 3/2015 Zarządu ZGZZ
z dnia 17.03.2015 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej za 2014 r.

Budżet Związku przyjęty uchwałą nr 14/2013 Zgromadzenia Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie budżetu Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej na 2014 r. :

- dochody w wysokości 677.012 zł
- wydatki w wysokości 677.012 zł

Uchwalony budżet na rok 2014 był budżetem zrównoważonym.

W okresie I i II półrocza 2014 r. wielkości powyższe uległy zmianie i wg stanu na dzień 31 grudnia 2014 r. budżet Związku ukształtował się po stronie:

- **dochodów w wysokości 670.361 zł w tym:**
 - dochody bieżące w wysokości 661.861 zł,
 - dochody majątkowe w wysokości 8.500 zł
- **wydatków w wysokości 686.009 zł w tym:**
 - wydatki bieżące w wysokości 677.509 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 8.500 zł

Planowany na 2014 r. budżet Związku po zmianach nie był budżetem zrównoważonym.

W związku ze zmniejszeniem dochodów bieżących z wpływów ze składek członkowskich i zwiększeniem 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 i ujęto w zmianach do planu w miesiącu maju 2014 r.

Planowane dochody w pierwszym półroczu 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 położonych w gminie Węgliniec. 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 miesiącu listopadzie plan dochodów zwiększył się o kwotę 12.980 zł z tytułu wpływów, z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących (Gmina Nowogrodziec spoza ZGZZ- przedłużenie porozumienie na finansowanie schroniska) oraz dochodów z najmu składników majątkowych. Zwiększył się także budżet po stronie wydatków o kwotę 12.980 zł w tym zwiększono plan w zakupie usług remontowych w schronisku dla zwierząt oraz w zakupie usług pozostałych i wynagrodzeń osobowych pracowników z pochodnymi w dziale administracji publicznej.

Ogółem plan dochodów zmniejszono o kwotę 6.651 zł, a plan wydatków w trakcie roku budżetowego uległ zwiększeniu o kwotę 8.997 zł.

Zrealizowane dochody za 2014 r. wyniosły 661.589,13 zł, co stanowi 98,69 % planowanej wielkości.

Zrealizowane wydatki za 2014 r. wyniosły 647.937,43 zł, co stanowi 94,45 % planowanej wielkości.

Dochodów majątkowych oraz wydatków majątkowych nie zrealizowano gdyż sprawy meldunkowe lokatorów obecnie zamieszkujących w Czerwonej Wodzie gminie Węgliniec oraz procedury związane z przygotowaniem lokali do sprzedaży po zmianie granic gminy Pieńsk spowodowały nie wykonanie planów. Nadwyżka budżetu po uwzględnieniu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 36.598,62 zł wyniesie 50.250,32 zł.

Tabela nr 1 przedstawia planowane dochody i wydatki budżetu wg uchwał budżetowych, budżet po zmianach, realizację dochodów i wydatków na dzień 31.XII. 2014 r. i na koniec okresu sprawozdawczego.

Tabela nr 2 przedstawia dochody budżetu w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej.

Tabela nr 1.

BUDŻET ZGZZ W 2014 R.

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2014	Plan po zmianie na 31.12.2014	Wykonanie za rok 2014	Wskaźnik % realizacji (5:4)
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody ogółem w tym:	677.012	670.361	661.589,13	98,69
1.1	Dochody bieżące	677.012	661.861	661.589,13	99,96
1.2	Dochody majątkowe	0	8.500	0	0
2.	Wydatki ogółem w tym:	677.012	686.009	647.937,43	94,45
2.1	Wydatki bieżące	677.012	677.509	647.937,43	95,64
2.2	Wydatki inwestycyjne	0	8.500	0	0
3.	Niedobór (deficyt)	0	15.648	0	0
4.	Nadwyżka dochodów nad wydatkami	0	0	13.651,70	0

Tabela nr 2.

DOCHODY BUDŻETU ZGZZ WG ŹRÓDEŁ NA 2014 r.

w złotych

Lp.	Nazwa Dział i rozdział	§	Plan na 01.01. 2014 r.	Plan po zmian. na 31.12.2014r	Wykonanie dochodów za 2014 r.	Wskaźnik %
1	Dział 700 –Gospodarka mieszkaniowa		8.010	18.550	9.779,68	52,72
1.1	Rozdz.70005 –Gospodarka gruntami i nieruchomościami		8.010	18.550	9.779,68	52,72
1.1.1	Gospodarka gruntami i nieruchomościami w tym: 1. czynsze za lokale mieszkalne 2. czynsze za budynki gospodarcze (schronisko) 3. czynsz za dzierżawę	0750	8.010 4.778 2.644 588	10.050 6.818 2.644 588	9.779,68 6.548,44 2.496,00 735,24	97,31 96,05 94,40 125,04
1.1.2.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	077	0	8.500	0	0,00
2.	Dział 750-Administracja państwowa i samorządowa		143.284	139.712	139.710,45	100,00
2.1.	Rozdz.75095 - Pozostała działalność		143.284	139.712	139.710,45	100,00
2.1.1.	Pozostałe odsetki	0920	1.214	1.534	1.532,45	99,90
2.1.2.	Wpływy z wpłat gmin z tyt. składki członkowskiej- na funkcjonowanie Związku –1,42zł od gmin członków ZGZZ wg stanu ludności na 30.06.2013 = 99.589 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. G. i M. Sulików- 6.152 6. G. i M. Węgliniec- 8.697 7. M. i G. Bogatynia- 24.509 8. Gmina Siekierczyn- 4.561 9. Gmina Platerówka- 1.656	2900	142.070 45.835 11.848 6.186 13.278 8.689 12.409 34.952 6.523 2.350	138.178 45.468 11.874 6.164 13.193 8.736 12.350 34.803 3.238 I pół 2.352	138.178,00 45.468,00 11.874,00 6.164,00 13.193,00 8.736,00 12.350,00 34.803,00 3.238,00 2.352,00	100,00 100 100 100 100 100 100 100 100 100
3.	Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		525.718	512.099	512.099,00	100,00
3.1.	Rozdz. 90013- Schroniska dla zwierząt		525.718	512.099	512.099,00	100,00

3.1.1.	I. Wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących –składka członkowska- 4,37 zł- na schronisko dla zwierząt od gmin członków ZGZZ wg stanu ludności na 30.06.2013r. =114.851 w tym : 1. Miasto Zgorzelec- 32.020 2. Gmina Zgorzelec- 8.362 3. Miasto Zawidów- 4.341 4. M. i G. 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 :100.277 osób II. Wpływy z wpłat na schronisko z gminy spoza Związku-5,79 zł 1. M i G Nowogrodziec-15.262 za okres od 01.I.-27.XI.2014 r.	2900	525.718	512.099	512.099,00	100
			141.055	139.927	139.927,00	100
			36.463	36.542	36.542,00	100
			19.036	18.970	18.970,00	100
			40.864	40.602	40.602,00	100
			26.740	26.884	26.884,00	100
			38.189	38.006	38.006,00	100
			107.563	107.104	107.104,00	100
			20.076	19.932	19.932,00	100
			7.232	7.237	7.237,00	100
			<u>437.218</u>	<u>435.204</u>	<u>435.204,00</u>	
			88.500	76.895	76.895,00	100
	Ogółem dochody		677.012	670.361	661.589,13	98,69

Tabela nr 3.

**Wykonanie wydatków budżetu ZGZZ
wg kierunków wydatkowania za 2014 r.**

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie kierunków wydatków	Plan po zmianie na 31.12.2014r.	Wykonanie wydatków za 2014 r.	Wskaźnik realizacji w % (5:4)	Struktura budżetu %
1	2	4	5	6	7
1.	Wydatki majątkowe ogółem	8.500	0	0	0
2.	Wydatki bieżące ogółem w tym:	677.509	647.937,43	95,64	100,00
2.1.	Wynagrodzenia osobowe z pochodnymi od wynagrodzeń dot. paragrafów: 4010,4040,4110,4120,4170	122.360	121.448,91	99,26	18,74
	Ogółem wydatki	686.009	647.937,43	94,45	100

Tabela nr 4.

**Realizacja wydatków budżetu ZGZZ
wg działów klasyfikacji budżetowej za rok 2014**

w złotych					
Dział	Nazwa działu	Plan po zmianie na 31.12.2014r.	Wydatki wykonane na 31.12.2014r.	Wskaźnik % (4:3)	Struktura wydatków %
1	2	3	4	5	6
700	Gospodarka mieszkaniowa	6.935	3.807,00	54,90	0,59
750	Administracja publiczna	154.752	146.102,73	94,41	22,55
758	Różne rozliczenia	677	0	0	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	523.645	498.027,70	95,11	76,86
Ogółem wydatki		686.009	647.937,43	94,45	100

Tabela nr 5.

**REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU ZGZZ ZA 2014 r.
WG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

w złotych						
Dział	Rozdz.	§	Określenie działu, rozdziału i paragrafu wydatku	Plan po zmianie Na 31.12.2014	Wydatki Wykonane za 2014 r.	% wskaźnik realizacji (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6.935	3.807,00	54,90
		4300	Zakup usług pozostałych	2.768	40,00	1,45
		4430	Różne opłaty i składki	500	250,00	50
		4480	Podatek od nieruchomości	3.667	3.517,00	95,91
750	75095		Administracja publiczna pozostała działalność	154.752	146.102,73	94,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93.130	93.129,12	100
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.050	7.049,02	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	18.224	18.222,42	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.456	2.454,35	99,93
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.500	594,00	39,60

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.983	4.732,20	59,28
		4300	Zakup usług pozostałych	12.184	9.249,55	75,92
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3.324	3.206,67	96,47
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom. świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2.318	2.228,85	96,15
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1.140	754,87	66,22
		4400	Opłaty czynsze za pomieszczenia biurowe	2.263	2.244,00	99,16
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.254	829,37	66,14
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	689	172,17	24,99
		4440	Odpis na ZFŚS	1.237	1.236,14	99,93
758	75818		Różne rozliczenia. Rezerwy ogólne i celowe	677	0	0
		4810	Rezerwy (ogólne)	677	0	0
900	90013		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. Schroniska dla zwierząt	523.645	498.027,70	95,11
		2360	Dofinansowanie do realizacji zadań z zakresu prowadzenia schroniska dla zwierząt	501.089	495.663,70	98,92
		4270	Zakup usług remontowych	10.638	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	432	2,50	0,58
		4430	Różne opłaty i składki	2.986	2.361,50	79,09
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8.500	0	0
			Ogółem wydatki:	686.009	647.937,43	94,45

Tabela nr 6

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

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Zakres rzeczowy zadania	Plan dotacji po zmianie na 31.12.2014	Wykonanie Wydatków na 31.12.2014	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8
1	900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	501.089	495.663,70	98,92
		90013		Schroniska dla zwierząt	501.089	495.663,70	98,92
			2360	Dofinansowanie do realizacji zadań z zakresu prowadzeniem schroniska dla zwierząt w Dłużynie Górnej	501.089	495.663,70	98,92
				OGÓŁEM	501.089	495.663,70	98,92

I. Część opisowa wykonania dochodów

Plan dochodów na rok 2014 ustalono w wysokości 677.012 zł. W trakcie roku budżetowego planowane dochody uległy zmianie - zmniejszeniu do kwoty 670.361 zł.

Dochody budżetu Związku zrealizowano w wysokości 661.589,13 zł, co stanowi 98,69 % planu, w tym dochody bieżące w kwocie 661.589,13 zł, dochody majątkowe planowano w wysokości 8.500 zł, które nie realizowano.

Wykonanie dochodów wg źródeł przedstawia powyższa tabela nr 2.

Opis dochodów wg źródeł:

I. Gospodarka mieszkaniowa, gospodarka gruntami i nieruchomościami (Dz. 700, rozdz. 70005).

Plan po zmianie wyniósł 18.550 zł, wykonanie 9.779,68 zł, co stanowi 52,72 % planu. Dochód stanowią czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe – gospodarcze oraz czynsz za dzierżawę nieruchomości (§ 0750).

W roku 2014 naliczono czynsze dla 4 rodzin zajmujących lokale mieszkalne w Czerwonej Wodzie, z którymi podpisano umowy na wynajem lokali mieszkalnych wg stawek jak za lokal mieszkalny obowiązujących w Gminie Węglińiec, gdzie położona jest nieruchomość. Zaplanowano z tego tytułu dochód w kwocie ogółem 6.818 zł, zrealizowano 6.548,44 zł, co stanowi 96,05 % planu.

Zaplanowano również czynsze za budynki gospodarcze z tytułu użyczenia obiektu Schroniska dla zwierząt w Dłużynie Górnej z wyposażeniem w kwocie 2.644 zł, a zrealizowano w kwocie 2.496,00 stanowi 94,40 % planu. Czynsz stanowił refundację poniesionych przez ZGZZ kosztów i dotyczył:

ubezpieczenia budynku schroniska, składki ubezpieczeniowe za użyzony samochód ciężarowy Volkswagen Transporter T4 i Fiat Fiorino (NW, OC, AC).

Czynsz za dzierżawę nieruchomości - grunty będące własnością ZGZZ położone w Dłużynie Górnej z tytułu podpisanej umowy dzierżawy z Panem Christosem Zacharopulosem ujęty został w planie po zmianach w wysokości 588 zł. Zrealizowano w wysokości 735,24 zł, co stanowi 125,04 % planu. Składniki czynszu stanowią czynsz dzierżawny oraz podatek rolny od gruntu w wysokości opłat pobieranych na terenie gminy Pieńsk.

Wymierzone czynsze uregulowano w całości. Zaległości nie było, natomiast z tytułu dzierżawy nieruchomości wystąpiła nadpłata w wysokości 59,66 zł.

II. Administracja publiczna, pozostała działalność. (Dz. 750, rozdz.75095).

Na statutową działalność ZGZZ w roku 2014 zaplanowano środki w wysokości 143.284 zł. Plan po zmianie wyniósł 139.712 zł, a zrealizowano w kwocie 139.710,45 zł, co stanowi 100 % planu. Dochód z dwóch tytułów:

1. Odsetki od środków na rachunku bankowym- § 0920 planowano w wysokości 1.534 zł, a zrealizowano w kwocie 1.532,45 zł, co stanowi 99,90 % planu.

2. Składka członkowska na działalność bieżącą ZGZZ od gmin ZGZZ (§ 2900). W roku 2014 zaplanowano składkę członkowską dla 9 gmin członków Związku w ogólnej kwocie 142.070 zł. Na funkcjonowanie Związku Gmin składkę w wysokości 1,42 zł od statystycznego mieszkańca gminy wg stanu ludności z dnia 31.12.2012 r. (liczono wg stanu z dnia 31.12.2012 r. z uwagi na brak danych statystycznych). W trakcie roku budżetowego w związku z ponownym przeliczeniem składki członkowskiej wg stanu na dzień 30.06.2013 r. oraz po wystąpieniu ze ZGZZ gminy Siekierczyn w drugim półroczu plan uległ zmniejszeniu o kwotę 3.892 zł i wyniósł 138.178 zł. Gminy zapłaciły składki w całości, a osiągnięty dochód wyniósł 138.178,00 zł, co stanowi 100 % planu. Zrealizowana ogółem składka członkowska zabezpieczyła bieżącą działalność statutową Związku oraz utrzymanie mienia komunalnego Związku w Dłużynie Górnej i Czerwonej Wodzie m. in. grunty, budynki gospodarskie i budynek mieszkalny.

III. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - Dz. 900.

Dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości 525.718 zł. W trakcie roku budżetowego po wprowadzeniu zmian budżet zmniejszył się do kwoty 512.099 zł. Planowane dochody zrealizowano w kwocie 512.099,00 zł, co stanowi 100 % planu – zgodnie ze wskaźnikiem planu.

1. Prowadzenie schroniska dla zwierząt (rozdz. 90013)- plan 525.718 zł.

Schroniska dla zwierząt (rozdz. 90013 § 2900). W miesiącu maju plan uległ zmniejszeniu o kwotę 24.239 zł do kwoty 501.479 zł. Uchwałą nr 3/2014 Zgromadzenia z dnia 22 maja 2014 r. wprowadzono zmiany do budżetu ZGZZ po dokonaniu przeliczenia składki członkowskiej wg stanu ludności na dzień 30.06.2013 r. oraz po wystąpieniu gminy Siekierczyn ze ZGZZ. Plan z tytułu

wpływów z wpłat gmin wzrósł do kwoty 512.099 zł. po wprowadzeniu zmian Uchwałą nr 13/2014 z dnia 27 listopada 2014 r. Wykonanie planu to kwota 512.099,00 zł, co stanowi 100 % planu - zgodnie ze wskaźnikiem planu.

Wpływy z wpłat gmin na utrzymanie Schroniska dla zwierząt w roku 2014 zaplanowano dla 9 gmin członków Związku w wysokości 4,37 zł od statystycznego mieszkańca gminy na dzień 30.06.2013 r. Osiągnięty dochód od gmin członków Związku wyniósł 435.204,00 zł, przy planowanym 435.204 zł, co stanowi 100 % planu – zgodnie ze wskaźnikiem planu. Gminy uregulowały składki w pełnej wysokości.

Z usług schroniska na podstawie Porozumienia korzystała również Gmina Nowogrodziec będąca samorządem spoza Związku. Zaplanowany i osiągnięty z tego tytułu dochód w kwocie 76.895,00 zł wg składki w wysokości 5,79 zł na 1 mieszkańca ludności miejsko-gminnej na dzień 30.06.2013 r. stanowi koszt wynikający z oferty podmiotu wyłonionego na podstawie przeprowadzonego konkursu ofert dla organizacji pożytku publicznego na prowadzenie Schroniska dla Zwierząt Małych w Dłużynie Górnej.

Ogółem wpływ ze składek członkowskich za 2014 r. zabezpieczyły funkcjonowanie schroniska dla zwierząt na wymaganym poziomie.

Informacja z wykonania zadania publicznego 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 została ujęta w sprawozdaniu częściowym za rok 2014. Na załącznikach do sprawozdania złożonych przez TOZ w Polsce Oddział w Zgorzelcu wykazano dodatkowe informacje statystyczne dotyczące gmin i ujęte zostały w sprawozdaniu z wykonania budżetu ZGZZ za 2014 r.

II. Część opisowa wykonania wydatków.

Sprawozdanie z działalności Zarządu Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej za 2014 rok zostało zadaniowo opisane odrębnie w załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Plan budżetu ZGZZ po stronie wydatków na 2014 r. został określony w wysokości 677.012 zł. W trakcie roku plan uległ zwiększeniu do kwoty 686.009 zł.

Plan wydatków wg kierunków wydatkowania przedstawia się następująco:

- wydatki majątkowe w kwocie 8.500 zł,
- wydatki bieżące ZGZZ w kwocie ogółem plan 677.509 zł, wykonanie 647.937,43 zł, co stanowi 95,64 % planu i 100 % w strukturze wydatków ogółem, w tym wynagrodzenia osobowe z pochodnymi stanowiły kwotę w planie 122.360 zł, a wykonanie 121.448,91 zł, co stanowi 99,26 % planu i 18,74 % w strukturze wydatków ogółem.

Tabela nr 3 prezentuje wykonanie wydatków ZGZZ wg kierunków wydatkowania.

Wydatki budżetu ZGZZ były realizowane w 4 działach klasyfikacji budżetowej co zaprezentowano w tabeli nr 4.

Najwięcej środków na wydatki zrealizowano w dziale 900 - gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 498.027,70 zł, co stanowi 95,11 % planu, a w strukturze wydatków 76,86 % oraz w dziale 750 - administracja publiczna w kwocie 146.102,73 zł, co stanowi 94,41 % wykonania planu i 22,55 % wykonania w strukturze wydatków ogółem.

Szczegółową realizację wydatków budżetu prezentuje tabela nr 5.

I. Gospodarka mieszkaniowa. Gospodarka gruntami i nieruchomościami (Dz. 700, rozdz. 70005). Plan 6.935 zł, wykonanie 3.807,00 zł, co stanowi 54,90 % realizacji planu.

Wydatkowano na poniżej wyszczególnione rodzaje wydatków:

1. Zakup usług pozostałych (§ 4300) plan 2.768 zł, realizacja 40,00 zł co stanowi 1,45 % planu. Zaplanowano wydatek na wykonanie wyceny lokali mieszkalnych przeznaczonych do zbycia. Wydatku nie zrealizowano gdyż w wyniku zmiany granicy gminy Pieńsk procedura przygotowania mieszkań do sprzedaży wydłużyła się w czasie.
2. Różne opłaty i składki (§ 4430) plan 500 zł, realizacja 250,00 zł, co stanowi 50 % planu. Wydatek dotyczył obowiązkowego ubezpieczenia budynków w Dłużynie Górnej (bez Schroniska) od ognia i innych zdarzeń losowych.
3. Podatek od nieruchomości (§ 4480) plan 3.667 zł. Wykonanie 3.517,00 zł, co stanowi 95,91 % planu. Wydatek dotyczył podatku od nieruchomości za grunty i budynki w Dłużynie Górnej zapłaconego dla gminy Pieńsk i Czerwonej Wodzie płaconego gminie Węgliniec.

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

Plan 154.752 zł, wykonanie 146.102,73 zł, co stanowi 94,41 % planu, wydatkowano na poniżej wyszczególnione rodzaje wydatków:

1. Wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010) plan 93.130 zł, Wykonanie 93.129,12 zł, co stanowi 100 % planu. Wydatek dotyczył wynagrodzeń dwóch pracowników zatrudnionych w biurze ZGZZ.
2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) plan 7.050 zł, wykonanie 7.049,02 zł, co stanowi 99,99 % planu. Wydatek dotyczył wypłaty tzw. „13” za 2013 dla pracowników biura ZGZZ.
3. Składki na ubezpieczenie społeczne i FP (§ 4110 i § 4120) plan 20.680 zł, wykonanie 20.676,77 zł, co stanowi 99,98 % planu. Wydatek stanowi pochodne od w/w wynagrodzeń pracowników.
4. Wynagrodzenie bezosobowe (§ 4170) plan w kwocie 1.500 zł, wykonanie 594,00 zł co stanowi 39,60 % planu. Wydatek dotyczył zakupu usług informatycznych.
5. Zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) plan 7.983 zł, wykonanie 4.732,20

zł, co stanowi 59,28 % planu. Wydatki dotyczyły: zakupu artykułów biurowych i spożywczych na posiedzenia Zarządu i Zgromadzenia ZGZZ, prenumeraty czasopisma „Rachunkowość budżetowa”, zakup pomocy naukowych.

6. Zakup usług pozostałych (§ 4300) plan 12.184 zł, wykonanie 9.249,55 zł, co stanowi 75,92 % planu- poniżej wskaźnika planu. Wydatki dotyczyły opłaconych usług: bankowych i pocztowych, szkolenia bieżące dla pracowników biura, organizacja uroczystego posiedzenia Zgromadzenia i Zarządu ZGZZ, zakup programów i licencji.
7. Zakup usług dostępu do sieci Internet (§ 4350) plan 3.324 zł, wykonanie 3.206,67 zł, co stanowi 96,47 % planu. Wydatki dotyczyły usług internetowych „Neostrada” oraz usług utrzymania podmiotowego serwisu BIP Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej w tym abonament roczny i przestrzeń dyskową do 300 MB.
8. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej (§ 4360). Plan 2.318 zł, wykonanie 2.228,85 zł, co stanowi 96,15 % planu. Wydatki dotyczyły opłaty rozmów telefonicznych i abonamentu.
9. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej (§ 4370). Plan 1.140 zł, wykonanie 754,87 zł, co stanowi 66,22 % planu. Wydatki dotyczyły opłaty rozmów telefonicznych i abonamentu.
10. Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe (§ 4400) - plan 2.263 zł, wykonanie 2.244,00 zł co stanowi 99,16 % planu.
11. Podróże służbowe krajowe (§ 4410) plan 1.254 zł, wykonanie 829,37 zł, co stanowi 66,14 % planu. Wydatki dotyczyły delegacji służbowych pracowników biura ZGZZ.
12. Podróże służbowe zagraniczne (§ 4420)- plan 689 zł, wykonanie 172,17 zł, co stanowi 24,99 % planu-znacznie poniżej wskaźnika planu. Wydatek dotyczył wyjazdów związanych z uczestnictwem Związku w pracach w Grupie Roboczej EUREX „Czysta Nysa”.
13. Odpis na ZFŚS (§ 4440) – plan 1.237 zł, wykonanie 1.236,14 zł, co stanowi 99,93 % planu. Plan wykonano w całości wg naliczonego odpisu na ZFŚS.

III. Różne rozliczenia. Rezerwy ogólne i celowe (Dz. 758, rozdz. 75818).

Plan 677 zł - wykonanie 0 zł, co stanowi 0 % planu. Wydatki planowano na:

1. Rezerwy (ogólne) § 4810 plan 677 zł. Wydatkowania w tym zakresie nie wykonano.

IV. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. Schroniska dla zwierząt (Dz. 900, rozdz. 90013). Plan 523.645 zł, wykonanie 498.027,70 zł, co stanowi 95,11 % planu. Wydatki dotyczyły:

1. Dofinansowanie do realizacji zadań z zakresu prowadzenia schroniska dla

zwierząt § 2360 - plan 501.089 zł, wykonanie 495.663,70 zł, co stanowi 98,92 % planu. Wydatek związany z przekazaniem dotacji na prowadzenie schroniska Towarzystwu Opieki nad Zwierzętami w Polsce Oddział w Zgorzelcu zgodnie z zawartą umową nr 1/2011 o wsparcie realizacji zadania publicznego. Kwotę zrealizowanego w pełnej wysokości. W miesiącu grudniu TOZ dokonał rozliczenia dotacji i zwrotu niewykorzystanych środków w wysokości 5.425,30 zł. Do sprawozdania stanowiącego załącznik nr 2 dołącza się załączniki dotyczące statystyki z zadań wykonanych w ramach dotacji.

2. Zakup usług remontowych § 4270 - plan 10.638 zł, wykonanie 0%.

Wydatek

planowany na remonty w schronisku nie zrealizowano. Środki finansowe z tego tytułu zostały zaplanowane na realizację remontów w roku następnym.

3. Zakup usług pozostałych (§ 4300). Zaplanowano kwotę w wysokości 432 zł,

a wykonano 2,50 zł, co stanowi 0,58 % planu.

4. Różne opłaty i składki (§ 4430). Zaplanowano 2.986 zł i zrealizowano w kwocie 2.361,50 zł, co stanowi 79,09 % planu, znacznie poniżej wskaźnika upływu czasu. Wydatek dotyczył ubezpieczenia obowiązkowego budynku oraz samochodów użyczonych dla Schroniska – Volkswagen Transporter T4, Fiat Fiorino.

5. Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6060).

Planowano kwotę 8.500 zł na wymianę zużytego sprzętu w schronisku.

Wydatków nie wykonano, gdyż nie wykonano dochodów majątkowych z których finansowanie miało nastąpić.

P o d s u m o w a n i e b u d ż e t u Z G Z Z

W wyniku realizacji dochodów i wydatków budżetu ZGZZ za rok 2014 po uwzględnieniu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych powstała nadwyżka budżetowa w wysokości 50.250,32 zł wg poniższego wyliczenia :

Stan środków na 1 stycznia 2014 r. = 36.598,62 zł

+ dochody zrealizowane za 2014 r. = 661.589,13 zł

- wydatki zrealizowane za 2014 r. = 647.937,43 zł

nadwyżka budżetowa na 01.01.2015 r. = 50.250,32 zł

Podsumowując sprawozdanie stwierdza się, że dochody majątkowe w 2014 roku nie zostały wykonane, a planowano w kwocie 8.500 zł. Zrealizowane dochody bieżące w 2014 r. były wyższe od wykonanych wydatków o kwotę 13.651,70 zł. W trakcie roku budżetowego planowano deficyt budżetowy w kwocie 15.648 zł, na który zaangażowano środki z nadwyżki budżetowej. Deficytu nie wykonano. Uzyskane dochody zapewnią realizację założonych zadań statutowych i dbałość o mienie Związku.

WNIOSKI:

1. Przystępując do realizacji inwestycji pn. „Uporządkowanie gospodarki

wodno- ściekowej gmin leżących w zlewni rzeki Czerwona Woda” Związek Gmin wpisał się w założenia Programu „Czysta Nysa”. Przyczynia się do osiągnięcia przez Nysę Łużycką wymaganej przez Unię Europejską II klasy jakości wód Nysy Łużyckiej, co umożliwi jej lepsze wykorzystanie pod względem gospodarczym i turystycznym. W 2005 roku Gminy objęte projektem powołały do życia spółkę komunalną SUPLAZ Sp. z o.o., która stała się beneficjentem środków unijnych a po zakończeniu zadania będzie operatorem powstałego systemu. Powodem powołania spółki było ograniczenie kosztów inwestycji.

2. Zarząd Związku popiera działania podmiotów gospodarczych mające na celu tworzenie nowych miejsc pracy. W tym celu udostępnił w drodze dzierżawy posiadane nieruchomości. Krokiem dalej idącym była decyzja o zbyciu niektórych z posiadanych nieruchomości. W tym celu dokonano podziału geodezyjnego działki nr 30/7.
3. Mając na uwadze poprawę atrakcyjności gmin dla potencjalnych inwestorów, Związek włącza się w działania mające na celu poprawę infrastruktury drogowej.
4. Zarząd Związku postanowił kontynuować współpracę z Grupą Roboczą EUREX „Czysta Nysa”. Dzięki poparciu niemieckich i czeskich partnerów uzyskano akceptację oraz dofinansowanie z Funduszu Spójności w wysokości 36 mln zł dla zadania inwestycyjnego pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej Gmin leżących w zlewni rzeki Czerwona Woda”. Po zmianach organizacyjnych i strukturalnych administracji samorządowej w Niemczech, partnerem dla Związku stał się Powiat Görlitz. Po stronie czeskiej partnerem jest Powiat Liberec. W obu państwach stałym partnerem są lokalne struktury Euroregionu Nysa. Wyniki prac są periodicznie podsumowywane podczas międzynarodowych sympozjów. Wiosną 2014 roku odbyła się VIII Konferencja Czysta Nysa, której organizatorem była strona czeska. Konferencje takie mają na celu posumowanie trzyletniego okresu działania Grupy, zapoznanie z najnowszymi przepisami Unii Europejskiej w zakresie ochrony wód powierzchniowych oraz wytyczne kierunków działań na następny okres.
5. W celu realizacji zadań nałożonych ustawowo na gminy, zgodnie z ustawą o ochronie zwierząt, dla Gmin zrzeszonych w Związku, celem jest utrzymanie schroniska w obecnej strukturze oraz sposobie zarządzania.
6. Począwszy od 2014 roku zaszły znaczące zmiany w sprawach dotyczących prowadzenia Schroniska dla Zwierząt w Dłużynie Górnej. Wskutek wybudowania przez Związek Gmin Kwisa terenie Gminy Platerówka nowego schroniska, w drugim półroczu ze Związku wystąpiła Gmina Siekierczyn, która zgodnie ze Statutem Związku jednak była zobowiązana do ponoszenia kosztów jego funkcjonowania do końca okresu obowiązywania umowy podpisanej z TOZ w Zgorzelcu, czyli do końca 2014 roku. Po uruchomieniu nowego obiektu, z finansowania schroniska w

Dłużynie wycofała się Gmina Nowogrodziec, czym znacząco uszczupliła dochody Związku na ten cel. Nowa sytuacja wymagała dynamicznego reagowania Zarządu na zmieniającą się sytuację budżetu Związku w odniesieniu do kwot przeznaczonych na utrzymanie schroniska. Wspomniane samorządy aby nie ponosić kosztów za zwierzęta oddane ze swoich gmin zdecydowały się zabrać ze schroniska w Dłużynie Górnej przebywające w nim zwierzęta, do nowego obiektu. W tym przypadku łatwiej będzie (wskutek rozgęszczenia) wypełnić wytyczne wynikające z Rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi w sprawie szczegółowych wymagań weterynaryjnych dla prowadzenia schronisk oraz znacząco podwyższy warunki, w jakich powinny być przechowywane zwierzęta. Problemem natomiast jest w tym że mniejsza liczba samorządów bierze udział w finansowaniu prowadzenia schroniska w latach następnych.

W 2014 roku kończyła się obowiązująca umowa z TOZ Oddział w Zgorzelcu na prowadzenie schroniska. Jesienią ogłoszono otwarty konkurs ofert dla instytucji pożytku publicznego. Wpłynęła jedna oferta od Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce Oddział w Zgorzelcu, która spełniała warunki konkursu i została pozytywnie zaopiniowana przez komisję konkursową. Z tym podmiotem podpisano Umowę nr 2/2014 o wsparcie realizacji zadania publicznego w dniu 30 września 2014 r. na prowadzenie schroniska dla zwierząt w latach 2015 - 2017.

7. W celu wspomagania realizacji zadania publicznego, o którym mowa wyżej, Gminy powinny kontynuować zasadę zgłaszania przypadków zaobserwowanych bezpańskich psów przez mieszkańców wsi do sołtysów, którzy potwierdzą zaistniały fakt i zgłoszą go do schroniska. Pozwala to wyeliminować zgłaszanie własnych psów jako bezpańskich.
8. Utrzymać współpracę Straży Miejskiej w Zgorzelcu i Bogatyni na dotychczasowym poziomie, szczególnie w ustalaniu poprzez wywiad środowiskowy, przynależności zgłaszanego bezpańskiego psa. Dzięki temu zostanie wyeliminowanych wiele niepotrzebnych wyjazdów, co pomniejszy koszty prowadzenia schroniska.
9. Związek Gmin Ziemi Zgorzeleckiej podjął działania zmierzające do wprowadzenia elektronicznego oznakowywania psów. Zarząd Koła TOZ wyraża gotowość w pomocy opracowania odpowiedniego programu zapobiegającego bezdomności zwierząt, o czym mówi art. 11a ustawy o ochronie zwierząt, co przyczyni się do zmniejszenia zatłoczenia schroniska.
10. W celu spełnienia wymogów Wojewódzkiego Inspektora Weterynaryjnego, dokonano adaptacji pomieszczenia do przechowywania zwierząt domowych padłych w wyniku zdarzeń drogowych
11. Związek wspiera i koordynuje inwestycje z zakresu ochrony środowiska, zwłaszcza polegających na pozyskiwaniu energii elektrycznej i ciepłej ze źródeł odnawialnych.
12. Związek koordynuje działania samorządów mających na celu szerzenie

oświaty ekologicznej w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych, tj. konieczności ich segregowania.

- 13.** Zgromadzenie Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej przyjęło Program Współpracy Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego w roku 2015.

III. Informacja o stanie mienia komunalnego Związku Gmin.

Pod pojęciem mienia komunalnego przyjęto składniki majątkowe w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. rzeczowe i zrównane z nim składniki majątku trwałego w tym: grunty, budynki, budowle, urządzenia techniczne, maszyny i urządzenia, środki transportowe, narzędzia i wyposażenie.

Związek Gmin jest właścicielem nieruchomości zabudowanej w Dłużynie Górnej, gmina Pieńsk, nr księgi wieczystej KW 22948 założonej w Sądzie Rejonowym Wydział V Ksiąg Wieczystych w Zgorzelcu.

Na dzień 01.01 2014 r. mienie stanowiło obszar 2,3877 ha o wartości ewidencyjnej – księgowej gruntów 4.896,17 zł. Z dniem 1 stycznia 2014 r. weszło w życie rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 30 lipca 2013 r. w sprawie ustalenia granic niektórych gmin i miast, nadania niektórym miejscowościom statutu miasta oraz zmiany siedziby władz gminy (Dz.U. z 2013 r. poz.869). Zgodnie z tym rozporządzeniem nastąpiła zmiana granic administracyjnych pomiędzy dwoma gminami: gminą Pieńsk oraz gminą Węgliniec. Grunty przynależne do gminy Pieńsk stanowiące własność ZGZZ to działka nr: 30/3, 30/13, 30/15 o łącznej powierzchni 0,5783 ha. Gmina Węgliniec to obszar 1,8094 ha, na której usytuowane są działki od nr 2723 do 2727 będące własnością ZGZZ. Zestawienie mienia komunalnego - gruntów i rodzaj zagospodarowania prezentuje tabela nr 8 w załączeniu. Na obszarze tym znajdują się budynki, budowle, urządzenia techniczne i pozostałe mienie, wraz ze środkami transportu (samochodami ciężarowymi). Od dnia 9 lutego 2012 r. jest to Volkswagen Transporter T4, a od 1 marca 2008 r. Fiat Fiorino (przeznaczony do zbierania i przewozu zwierząt padłych) przekazane do użytkowania dla schroniska dla zwierząt w Dłużynie Górnej. Łączna wartość brutto mienia komunalnego (bez gruntów) na dzień 01.01.2014 r. wynosiła 1.232.571,93 zł.

Wartość ewidencyjna netto pozostałego mienia komunalnego po uwzględnieniu zwiększenia, zmniejszenia oraz po umorzeniu rocznym na dzień 31.12.2014 r. wyniosła 711.208,25 zł.

Szczegółowe zestawienie pozostałego mienia komunalnego prezentuje tabela nr 7 w załączeniu.

Teren w Dłużynie Górnej został oczyszczony, budynki zagrożone zawaleniem rozebrane. W 2013 r. przeprowadzono rozbiórkę komina przemysłowego

zlokalizowanego na działce nr 30/10, Obr. Dłużyna Górna, AM-2 przynależnej do Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej, który groził zawaleniem.

Budynek został zaadoptowany przez ZGZZ na cele Schroniska dla Zwierząt w dniu 01.01.2000 r., które prowadzi w nim swą działalność statutową na podstawie umowy podpisanej ze ZGZZ we wrześniu 2014 r. o wsparcie realizacji zadania publicznego na prowadzenie Schroniska dla Zwierząt Małych w Dłużynie Górnej - Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce Oddział w Zgorzelcu.

Przedłużono dzierżawę na działkę nr 30/11 na cele prowadzenia działalności rolnej z panem Christosem Zacharopulosem ze Zgorzelca.

W budynku mieszkalnym, czterorodzinnym, dwa pustostany zostały wyremontowane i zasiedlone przez dwie rodziny z Kazachstanu z którymi Związek Gmin Ziemi Zgorzeleckiej w 2014 r. podpisał umowy czynszu wg stawek, jak za lokale mieszkalne obowiązujące na terenie gminy Węgliniec, na którym leżą budynki po zmianie granic gminy Pieńsk. Przewidywana sprzedaż mieszkań dla osób tam zameldowanych w drodze bezprzetargowej w 2014 r. nie została zrealizowana i ujęta zostanie w zmianach do planu w 2015 r.

Wykaz załączników do sprawozdania z wykonania budżetu ZGZZ za 2014 r.

Zał. nr 1. Sprawozdanie z działalności Zarządu ZGZZ za 2014 r.

Zał. nr 2. Sprawozdanie z częściowego wykonania zadania publicznego za 2014 r. sporządzone przez Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce Oddział w Zgorzelcu w formie tabelarycznej:

- zał. nr 1.: Zbiornicze zestawienie kosztów wyżywienia zwierząt za rok 2014,
- zał. nr 2.: Przybycia i ubytki zwierząt w schronisku za rok 2014,
- zał. nr 3.: Odłowy i interwencje wykonane w 2014 r. w rozbiu na poszczególne gminy.

ZWIĄZEK GMIN ZIEMI ZGORZELECKIEJ

INFORMACJA

O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

ZWIAZKU GMIN ZIEMI ZGORZELECKIEJ

ZA 2014 ROK

**Załącznik Nr 2 do Uchwały
Nr 3/2015 Zarządu ZGZZ
z dnia 17.03.2015 r.**

Tabela nr 1

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

w zł

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2014	Plan po zmianach 31.12.2014	Wykonanie na 31.12.2014	Wskaźnik wykonania %
1.	Dochody ogółem	677.012	670.361	661.589,13	98,69
1.1.	Dochody bieżące	677.012	661.861	661.589,13	99,96
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	686.009	647.937,43	94,45
2.2.	<i>Wydatki bieżące w tym:</i>	677.012	677.509	647.937,43	95,64
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	122.360	121.448,91	99,26
2.2.4.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.(związek gmin)	32.416	33.069	24.653,82	74,55
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	526.058	522.080	501.834,70	96,12
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	0
3.	Wynik budżetu (poz.1.- poz.2.) (+nadwyżka; - deficyt)	0	0	13.651,70	0

4.	Przychody	0	0	36.598,62	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	36.598,62	0
4.4.	<i>Wolne środki</i>	0	0	0	0
5.	Rozchody	0	0	0	0
5.1.	<i>Splata długu w tym:</i>	0	0	0	0
5.1.1.	Pożyczki	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>Pożyczki 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	50.250,32	0
7.1.	<i>Finansowanie deficytu</i>	0	15.648		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	15.648	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 2014 r.

Tabela nr 1 ilustruje kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej za 2014 r. Przedstawia plan, zmiany do planu, stopień wykonania planu danych ujętych w informacji o wykonaniu budżetu Związku na dzień 31 grudnia 2014 r. w tym dochody bieżące i majątkowe oraz wydatki bieżące i majątkowe.

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 roku 2014 kwota dochodów i wydatków uległa zmianie.

Planowane dochody ogółem zmniejszyły się o kwotę 6.651 zł w tym: dochody bieżące o kwotę 15.151 zł, a dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 8.500 zł.

Planowane wydatki ogółem wzrosły o kwotę 8.997 zł w tym: wydatki bieżące o kwotę 497 zł, a wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 8.500 zł.

Wzrost planowanych wydatków oraz zmniejszenie dochodów spowodowały powstanie deficytu w kwocie 15.648 zł, który ujęto w planie i finansowano z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Osiągnięty w omawianym okresie wskaźnik realizacji dochodów wyniósł 98,69 %, co stanowi kwotę 661.589,13 zł, natomiast wydatków 94,45 %, co stanowi kwotę 647.937,43 zł.

Dochody bieżące planowano w wysokości 661.861 zł, a wykonano w wysokości 661.589,13 zł, co stanowi 99,96 % wskaźnika wykonania planu. Dochody majątkowe planowano w wysokości 8.500 zł i nie wykonano.

Wydatki bieżące planowano w wysokości 677.509 zł, a wykonano w kwocie 647.937,43 zł, co stanowi 95,64 % planu. Wydatki majątkowe na zakupy inwestycyjne planowano w wysokości 8.500 zł w **pozostałych wydatkach majątkowych** i nie wykonano.

Nadwyżka budżetu po uwzględnieniu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 36.598,62 zł wyniosła 50.250,32 zł.

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 gmina Pieńsk i Czerwonej Wodzie gmina Węgliniec. Wpływy z czynszu stanowią refundację ponoszonych kosztów ubezpieczenia budynków, samochodów ciężarowych będących w dyspozycji schroniska oraz podatku od nieruchomości i podatku rolnego. W tym dziale zaplanowano dochody bieżące i majątkowe ze zbycia lokali mieszkalnych. Dochody ogółem zrealizowano w wysokości 9.779,68 zł na planowaną wielkość 18.550 zł, co daje wskaźnik 52,72 % wykonania planu. Dochody bieżące planowano w wysokości 10.050 zł, a wykonano w wysokości 9.779,68 zł co stanowi 97,31 %. Dochody majątkowe planowane w wysokości 8.500 zł i nie wykonano.

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 27 listopada 2014 r.) Gmina Siekierczyn wystąpiła ze Związku z dniem 1 lipca 2014 r., jednak partycypowała w wydatkach związanych z prowadzeniem schroniska do okresu obowiązywania umowy na prowadzenie schroniska, do 31.12.2014 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 Dz.750, rozdz.75095 stanowi kwotę 138.178,00 zł na planowaną wielkość 138.178 zł, co stanowi 100 % wskaźnika wykonania planu, natomiast w Dz.900, rozdz.90013 planowano dochody w wysokości 512.099 zł i wykonano w wysokości 512.099,00 zł, co stanowi 100 % planu.

W skład dochodów w Dz.750, rozdz.75095 wchodzi zaplanowane dochody bieżące z tytułu „pozostałych odsetek” w wysokości 1.534 zł, wykonano w kwocie 1.532,45 zł, co stanowi 99,90 % planu.

WYDATKI

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczone dla 2 pracowników obsługujących biuro ZGZZ zaplanowano po zmianach kwotę w wysokości 122.360 zł, a zrealizowano w wysokości 121.448,91 zł, co stanowi 99,26 % planu.

Prognozowane wydatki bieżące w administracji publicznej Dział 750, rozdz. 75095 związane są z wydatkami przeznaczonymi na funkcjonowanie Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej, które zaplanowano w wysokości 33.069 zł, a wykonano w kwocie 24.653,82 zł co stanowi 74,55 % 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 nie zrealizowano.

W wieloletniej prognozie finansowej w pozostałych wydatkach bieżących zaplanowano kwotę w planie po zmianach, w wysokości 522.080 zł, a wykonano w kwocie 501.834,70 zł co stanowi 96,12 % planu w tym:

- wydatki w „gospodarce gruntami i nieruchomościami” Dział 700, rozdz.70005 z przeznaczeniem na podatek od nieruchomości, różne opłaty i składki, zakup usług pozostałych w wysokości 6.935 zł, których wykonanie to kwota 3.807,00 zł, co stanowi 54,90 % planu.

-wydatki ponoszone w „schroniska dla zwierząt” Dział 900, rozdz. 90013 z przeznaczeniem na prowadzenie schroniska dla zwierząt w Dłużynie Górnej plan w wysokości 523.645 zł, a wykonano w wysokości 498.027,70 zł, co stanowi 95,11 % planu.

Wydatki majątkowe w 2014 r. planowano lecz nie realizowano, gdyż uzależnione były od wykonania dochodów majątkowych.

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

W związku z tym nie wykonano w roku 2014 wydatków z tego tytułu.

ZAŁĄCZNIK NR 2

Sprawozdanie częściowe z wykonania zadania publicznego za 2014r.- wykonanie wydatków.

1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów (w zł)

Lp	Rodzaj kosztów	Całość zadania zgodnie z umową (w zł)				Poprzedni okres sprawozdawczy (w zł) ⁱ⁾				Bieżący okres sprawozdawczy — za okres realizacji zadania publicznego (w zł)			
		koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	z tego pokryty z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł, w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego	z tego pokryty z wkładu osobowego, w tym pracy społecznej członków i świadczeń wolontariuszy	koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł, w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego	z tego pokryty z wkładu osobowego, w tym pracy społecznej	koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł, w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego	z tego pokryty z wkładu osobowego, w tym pracy społecznej
I Koszty merytoryczne (z uwzględnieniem kosztów jednostkowych) poniesione przez TOZ w Polsce, Oddział w Zgorzelcu													
(nazwa Zleceniobiorcy)ⁱⁱ⁾													
	1) nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	15.049	12.347	2.702	-					14.423,45	12.347,00	2.076,45	-
	2) różne wydatki na rzecz osób fizycznych	18.128	3.139	14.989	-					18.100,00	3.139,00	14.961,00	-
	3) wynagrodzenia osobowe	356.282	323.108	33.174	-					350.413,11	323.108,00	27.305,11	-
	4) składki na ubezpieczenie społeczne	65.008	45.829	19.179	-					62.408,91	45.829,00	16.579,91	-
	5) składki na Fundusz Pracy	9.265	7.324	1.941	-					8.887,83	7.324,00	1.563,83	-
	6) materiały i wyposażenie	40.444	37.145	3.299	-					36.194,55	36.194,55	-	-
	7) żywność	6.278	6.278	0	-					48.469,75	3.592,94	44.876,81	-
	8) leki	19.776	13.602	6.174	-					18.375,28	13.602,00	4.773,28	-
	9) energia, woda, gaz	24.815	24.066	749	-					22.500,00	22.500,00	-	-
	10) usługi remontowe	48.537	4.185	44.352	-					48.276,92	4.185,00	44.091,92	-
	11) usługi zdrowotne (Gabinet Weterynarii, badania specjalistyczne zwierząt, badania pracowników)	38.969	2.093	36.876	-					37.870,16	2.093,00	35.777,16	-
	12) usługi pozostałe (wywóz nieczystości, poczta, bank, telefon, itp.)	34.122	21.450	12.672	-					30.858,22	21.450,00	9.408,22	-
	13) podróże służbowe, ryczałt	5.505	523	4.982	-					4.728,87	299,21	4.429,66	-
	14) różne opłaty i składki	5.190	-	5.190	-					3.339,25	-	3.339,25	-

II	Koszty obsługi zadania publicznego, w tym koszty administracyjne (z uwzględnieniem kosztów jednostkowych) poniesione przez ... (nazwa Zleceniobiorcy) ⁶⁾ :											
III	Inne koszty, w tym koszty wyposażenia i promocji (z uwzględnieniem kosztów jednostkowych) poniesione przez ... (nazwa Zleceniobiorcy) ⁶⁾ :											
IV	Ogółem:	687.368	501.089	186.279	-					704.846,30	495.663,70	209.182,60

2. Rozliczenie ze względu na źródło finansowania

Źródło finansowania	Całość zadania (zgodnie z umową)		Bieżący okres sprawozdawczy - za okres realizacji zadania	
	zł	%	zł	%
Koszty pokryte z dotacji: Z tego z odsetek bankowych od dotacji	501.089	72,90	495.663,70	70,32
Koszty pokryte ze środków finansowych własnych:	186.279	27,10	209.182,60	29,68
Koszty pokryte ze środków finansowych z innych źródeł (ogółem): Z tego: Z wpłat i opłat adresatów zadania publicznego: Z finansowych środków z innych źródeł publicznych (w szczególności: dotacji z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych, środków z funduszy strukturalnych): Z pozostałych źródeł:				
Koszty pokryte z wkładu osobowego (w tym świadczeń wolontariuszy, pracy społecznej członków)				
Ogółem:	687.368	100	704.846,30	100