

**Sprawozdanie  
z wykonania planu finansowego za 2008 rok  
Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej**

Uchwalony plan finansowy Związku na 2008 rok wynosił:

- dochody – 1.130.200 zł
- wydatki - 1.735.000 zł

Planowany na początku roku deficyt wynosił 604.800 zł i miał być pokryty długoterminową pożyczką.

W ciągu roku plan finansowy był zmieniany dwa razy, zmiany dotyczyły zmian dochodów, wydatków, ustalenia dotacji dla zakładu budżetowego powstałego od dnia 1.10.2008 r. oraz przychodów i rozchodów.

Ostatecznie plan po zmianach wynosił:

- dochody - 910.386 zł
- wydatki - 1.472.164,62 zł

a planowany deficyt wyniósł 561.778,62 zł.

Wykonanie planu finansowego przedstawia się następująco:

**Dochody**

Plan dochodów po zmianach wyniósł 910.386 zł, został wykonany na kwotę 891.457,56 zł co stanowi 97,92 %,

z tego:

|                                                                 | Plan      | Wykonanie  |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| - odsetki od środków na r-ku                                    | - 1.750   | 3.732,81   |
| - różne dochody /w tym: prowizja od terminowych wpłat podatku/  | - 250     | 255,00     |
| - dotacje z funduszy celowych na realizację zadań bieżących     | - 9.900   | 9.053,77   |
| - wpłaty składek członkowskich gmin na działalność bieżącą      | - 265.100 | 265.112,37 |
| - wpłaty składek członkowskich gmin na działalność inwestycyjną | - 633.386 | 613.303,61 |

Na dzień 31.12.2008 wystąpiła należność z tytułu składek członkowskich gmin na działalność inwestycyjną w wysokości 20.082,39 zł od gminy Ostrów Lubelski, są to należności wymagalne.

**Wydatki**

Plan wydatków wyniósł 1.472.164,62 zł, dokonano wydatków na sumę 1.049.420,20 zł tj. 71,28 % planowanych wydatków.

Wykonanie wydatków według klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

**Dotacja na pierwsze wyposażenie zakładu budżetowego w środki obrotowe**

Plan dotacji na pierwsze wyposażenie zakładu budżetowego w środki obrotowe wynosił 21.300 i w takiej wysokości została przekazana dotacja.

**Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego**

Ustalona dotacja do zbiórki odpadów w wysokości 22.390 zł została przekazana dla Zakładu Zagospodarowania Odpadów.

**Wynagrodzenia osobowe pracowników**

Planowana kwota na wynagrodzenia pracowników po zmianach wynosiła 80.500 zł, wydatkowano 80.446,23 zł

tj. na płace zatrudnionych pracowników Związku.

**Dodatkowe wynagrodzenie roczne**

Wydatki związane z wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. "13" pracowników Związku za 2007 rok wyniosły 7.615,12 zł.

#### Składki na ubezpieczenie społeczne

Są to składki na rzecz ZUS od wynagrodzeń w wysokości 18,06% - 15.934,02 zł.

#### Składki na Fundusz Pracy

Są to składki na rzecz FP od wynagrodzeń w wysokości 2,45 % - 2.468,79 zł.

#### Wynagrodzenie bezosobowe

Planowane wydatki wynosiły 21.000 zł, wydatkowano 20.044,95 zł, na wydatki z umów zlecenia:

- wynagrodzenie księgowej - 13.800 zł,
- wynagrodzenie radcy prawnego - 2.200 zł,
- wynagrodzenia za referaty na konferencjach - 1.490 zł
- wynagrodzenie za opracowanie dokumentacji przetargowych - 2.154,95
- wynagrodzenie za opracowanie plakatu - 500 zł

#### Zakup materiałów i wyposażenia

Planowane wydatki wynosiły 31.312,62 zł, z czego wydatkowano 31.187,19 zł na:

- zakup nagród dla uczestników konkursów - 4.767,76 zł
- zakup materiałów kancelaryjnych - 878,19 zł
- zakup artykułów gospodarczych - 342,65 zł
- zakup artykułów spożywczych w związku z przeprowadzanymi konkursami, wystawami, konferencją, posiedzeniami Zarządu, Zgromadzenia - 702,14 zł
- zakup pieczętek - 422,99 zł
- zakup prasy - 1.384,28 zł
- zakup artykułów na akcję „sprzątanie świata” - 532,85 zł
- zakup map - 227,17 zł
- zakup materiałów edukacyjnych - 300,00 zł
- zakup toreb ekologicznych - 1.999,36 zł
- zakup worków do segregacji odpadów - 13.493,20 zł
- wkładki do prasy lokalnej - 6.136,60 zł

#### Zakup usług zdrowotnych

Za badania lekarskie pracowników Związku zapłacono 95,00 zł.

#### Zakup usług pozostałych

Planowane wydatki na początku roku wynosiły 205,00 zł, w ciągu roku zostały zmniejszone do kwoty 11.000 zł, z czego wydatkowano 9.761,69 zł na:

- usługi konserwacyjne kserokopiarki i drukarek - 718,58 zł
- usługi drukarskie plakatów i ulotek - 2.873,10 zł
- opłaty pocztowe - 843,95 zł
- abonament radiowy - 62,90 zł
- prowizja bankowa - 170,46 zł
- opłata za usługi transportowe - 880,00 zł
- opłata za organizację konferencji - 800,00 zł
- opłata za stronę BIP Związku - 762,50 zł
- opłata za rozładunek pojemników - 195,20 zł
- opracowanie koncepcji programowo-przestrzennej - 2.440,00 zł
- dorobienie kluczy - 15,00 zł

#### Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej

Planowane wydatki wynosiły 1.150 zł, z czego wydatkowano 1.115,04 zł.

#### Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej

Plan wydatków wynosił 2.900 zł, wydatkowano 2.631,28 zł za rozmowy telefoniczne i połączenia internetowe.

#### Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe

Zaplanowano na opłatę czynszu za wynajem pomieszczeń biurowych 11.712 zł, wydatkowano 11.712,00 zł.

#### Podróże służbowe krajowe

Planowane wydatki na początku roku wyniósł 5.200 zł, w trakcie roku został zmniejszony o 1.155 zł do wysokości 4.045 zł, wydatkowano 3.766,64 zł z tego:

- ryczałt samochodowy – 1.822,52 zł
- delegacje służbowe – 1.944,12 zł

#### Różne opłaty i składki

Plan wydatków wynosił 800 zł, był zwiększony o 500 zł a wydatkowano 878,80 zł na ubezpieczenie uczestników turnieju ekologicznego oraz na opłaty: skarbowe, przyłączeniowe, rejestracyjne i środowiskowe uwarunkowania inwestycji.

#### Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na pracowników na 2008 rok wyniósł 2.873,95 zł.

#### Zakup materiałów papierniczych do ksera

Zaplanowane wydatki o wartości 6.500 zł, w trakcie roku zostały zmniejszone do kwoty 5.000 zł, a dokonano wydatków na zakup materiałów do ksera o wartości 271,31 zł.

#### Zakup akcesoriów komputerowych, programów

Zaplanowano wydatki na kwotę 500 zł, w okresie sprawozdawczym zapłacono za aktualizację programu płacowego 129,00 zł.

#### Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan wydatków wynosił 238.510 zł, dokonane wydatki na opracowanie dokumentacji technicznej budowy zakładu segregacji odpadów w wysokości 28.621,20 zł /raport oddziaływania na środowisko i dokumentacja geologiczna/. Ostateczny termin wykonania dokumentacji został ustalony na 15.04.2009 r.

#### Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan wydatków na początek roku wynosił 1.081.500 zł, w ciągu roku został zmniejszony o 106.220 zł do kwoty 975.280 zł. Zmniejszenie planowanych wydatków było wynikiem przeprowadzenia postępowania przetargowego na zakup samochodu do wywozu śmieci.

Plan obejmował wydatki na zakup:

- samochodu do wywozu śmieci
- pojemników na odpady
- gruntów pod budowę zakładu zagospodarowania odpadów

Na w/w cele wydatkowano 771.178 zł, z tego:

- zakup samochodu śmieciarki – 425.780 zł
- zakup pojemników na odpady – 341.600 zł

Związek zakupił 3.200 szt pojemników o pojemności 110 l i 40 szt o pojemności 1100 l.

- nabycie gruntów pod budowę zakładu zagospodarowania odpadów – 3.798 zł

#### Dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych

Dla zakładu budżetowego na zakupy inwestycyjne została uchwalona dotacja w wysokości 15.000 zł i w takiej wysokości została przekazana dotacja.

Na dzień 31.12..2008 roku wystąpiły zobowiązania w kwocie 7.989,80 zł. Są to zobowiązania bieżące związane z:

- rozrachunkami z tytułu wynagrodzeń /roczna nagroda „13”/ wraz z pochodnymi – 7.862,03 zł
- opłata za rozmowy telefoniczne za m-c XII.08 – 127,77 zł

#### **Wykonanie planu finansowego zakładu budżetowego**

Zakład budżetowy został utworzony z dniem 1.10.2008 r.

Ustalony plan finansowy po stronie przychodów wyniósł 87.690 zł, wykonany został w wysokości 68.190,88 zł, z tego:

|                                                                                                | Plan   | Wykonanie |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| - wpływy z usług                                                                               | 21.670 | 829,54    |
| - odsetki od środków na r-ku                                                                   | -      | 101,28    |
| - różne dochody                                                                                | -      | 2.704,66  |
| - dotacja na pierwsze wyposażenie zakładu budżet. w środki obrotowe                            | 21.300 | 21.300,00 |
| - dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego                                       | 22.390 | 22.390,00 |
| - dotacja celowa z budżetu na finansowanie kosztów zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych | 15.000 | 15.000,00 |
| - pokrycie amortyzacji                                                                         | 7.330  | 7.330,17  |

Ustalony plan wydatków wyniósł 87.690 zł, wykonany został w wysokości 60.251,99 zł,  
z tego:

|                                                                    | Plan   | Wykonanie |
|--------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| - wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem zakładu               | 65.360 | 37.934,34 |
| - zakupy inwestycyjne                                              | 15.000 | 14.987,48 |
| Zakupiony został barakowóz i zestaw komputerowy z oprogramowaniem. |        |           |
| - pokrycie amortyzacji                                             | 7.330  | 7.330,17  |

Na dzień 31.12.2008 r środki obrotowe wyniosły 7.926,37 zł na które składają się:

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| - środki pieniężne          | - 23.424,99 zł |
| - należności                | - 1.100,87 zł  |
| - pozostałe środki obrotowe | - 2.459,46 zł  |
| - zobowiązania              | - 19.058,95 zł |

#### Wynik wykonania planu

W 2008 roku została zaciągnięta pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 613.904 zł na

- zakup samochodu do wywozu odpadów – 425.780 zł
- zakup pojemników na odpady – 188.124 zł

Pożyczka w wysokości 68.500 zł została spłacona, na dzień 31.12.2008 r. Zadłużenie Związku z tytułu pożyczki wynosiło 545.404,00 zł., tj. 61,18 % w stosunku do dochodów wykonanych.

Za rok 2008 w Związku wystąpił deficyt budżetowy w wysokości 157.962,62 zł, który został pokryty długoterminową pożyczką i nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

Główny Księgowy Związku

*Halina Szczepaniak*

**Sprawozdanie**  
z wykonania planu finansowego za 2008 rok  
Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej

**Dochody**

| Dz. Roz. § | Nazwa                                                                                        | Plan           | Wykon.            | %            |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|--------------|
| 900.90002  | Gospodarka komunalna – Gospodarka odpadami                                                   | 910.386        | 891.457,56        | 97,92        |
| § 0920     | Pozostałe odsetki                                                                            | 1.750          | 3.732,81          | 213,30       |
| § 0970     | Różne dochody                                                                                | 250            | 255,00            | 102,00       |
| § 2440     | Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jedn. sektora publiczn.  | 9.900          | 9.053,77          | 91,45        |
| § 2900     | Wpływy z wpłat gmin na rzecz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących                 | 265.100        | 265.112,37        | 100,00       |
| § 6650     | Wpłaty gmin na rzecz związków gmin na dofinan. zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 633.386        | 613.303,61        | 96,83        |
|            | <b>Razem</b>                                                                                 | <b>910.386</b> | <b>891.457,56</b> | <b>97,92</b> |

**Wydatki**

| Dz. Roz. § | Nazwa                                                                                                                | Plan                | Wykonanie           | Wydatki niewygasające | %            |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------|
| 1          | 2                                                                                                                    | 3                   | 4                   | 5                     | 6            |
| 900.90002  | Gospodarka komunalna – Gospodarka odpadami                                                                           | 1.472.164,62        | 1.049.420,20        | 209.888,80            | 71,28        |
| § 2410     | Dotacje z budżetu dla zakł.budż.na pierwsze wyposażenie w śr .obrotowe                                               | 21.300              | 21.300,00           | -                     | 100,00       |
| § 2650     | Dotacje przedmiotowe z budżetu dla zakł. budżet.                                                                     | 22.390              | 22.390,00           | -                     | 100,00       |
| § 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                    | 80.500              | 80.446,23           | -                     | 99,93        |
| § 4040     | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                       | 7.620               | 7.615,12            | -                     | 99,94        |
| § 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                   | 16.125              | 15.934,02           | -                     | 98,82        |
| § 4120     | Składki na Fundusz Pracy                                                                                             | 2.500               | 2.468,79            | -                     | 98,75        |
| § 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                             | 21.000              | 20.044,95           | -                     | 95,45        |
| § 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                       | 31.312,62           | 31.187,19           | -                     | 99,60        |
| § 4280     | Zakup usług zdrowotnych                                                                                              | 145                 | 95,00               | -                     | 65,52        |
| § 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                                              | 11.000              | 9.761,68            | -                     | 88,74        |
| § 4360     | Oplaty z tytułu usług telekom. telefonii komórk.                                                                     | 1.150               | 1.115,04            | -                     | 96,96        |
| § 4370     | Oplaty z tytułu usług telekom. telefonii stacjonar.                                                                  | 2.900               | 2.631,28            | -                     | 90,73        |
| § 4400     | Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe                                                                            | 11.712              | 11.712,00           | -                     | 100,00       |
| § 4410     | Podróże służbowe krajowe                                                                                             | 4.045               | 3.766,64            | -                     | 93,12        |
| § 4430     | Różne opłaty i składki                                                                                               | 1.300               | 878,80              | -                     | 67,54        |
| § 4440     | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjaln.                                                                       | 2.875               | 2.873,95            | -                     | 99,96        |
| § 4740     | Zakup mat. papierniczych do drukarek i ksera                                                                         | 5.000               | 271,31              | -                     | 5,43         |
| § 4750     | Zakup akcesoriów komputer., w tym programów                                                                          | 500                 | 129,00              | -                     | 25,80        |
| § 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                           | 238.510             | 28.621,20           | 209.888,80            | 12,00        |
| § 6060     | Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych                                                                      | 975.280             | 771.178,00          | -                     | 79,07        |
| § 6210     | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych | 15.000              | 15.000,00           | -                     | 100,00       |
|            | <b>Razem</b>                                                                                                         | <b>1.472.164,62</b> | <b>1.049.420,20</b> | <b>209.888,80</b>     | <b>71,28</b> |

Główny Księgowy Związku

*Halina Szczepaniak*