

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2009 rok Związku Komunalnego Gmin Ziemi Lubartowskiej

Plan finansowy Związku na 2009 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku w dniu 25.03.2009 r

- dochody - 820.000 zł
- wydatki - 956.643,18 zł

oraz deficyt w wysokości 139.643,18 zł i miał być pokryty nadwyżką z lat ubiegłych. W ciągu 2009 roku wprowadzone były zmiany planu finansowego:

- uchwała Nr XIV/39/2009 Zgromadzenia Związku z dnia 27.08.2009 r.
- uchwała Nr XXXI/30/2009 Zarządu Związku z dnia 21.10.2009 r
- uchwała Nr XV/40/2009 Zgromadzenia Związku z dnia 23.12..2009 r

Zmiany dotyczyły zwiększenia dochodów i wydatków oraz zmniejszenia planu wydatków między działami i paragrafami, a także zwiększenia przychodów i rozchodów zakładu budżetowego.

Ostatecznie plan po zmianach wyniósł:

- dochody - 1.033.888,80 zł
- wydatki - 1.173.531,98 zł

a planowany deficyt wyniósł 139.643,18 zł.

Wykonanie planu finansowego przedstawia się następująco:

Dochody

Plan dochodów po zmianach wyniósł 1.033.888,80 zł, został wykonany w wysokości 1.060.545,21 zł co stanowi 102,58 %,

z tego:

	Plan	Wykonanie
- odsetki od środków na r-ku	- 6.000	13.394,77
- różne dochody /w tym: prowizja od terminowych wpłat podatku, -	209.888,88	211.660,12
rozliczenia z lat ubiegłych z tytułu wydatków nie wygasających/		
- dotacje z funduszy celowych na realizację zadań bieżących	- 9.000	6.513,51
- wpłaty składek członkowskich gmin na działalność bieżącą	- 355.527	355.478,72
- wpłaty składek członkowskich gmin na działalność inwestycyjną -	453.473	473.498,09
w tym: wpłata należności za 2008 rok -	20.082,39 zł.	

Na dzień 31.12.2009r nie wystąpiły należności z tytułu składek członkowskich gmin na działalność bieżącą i inwestycyjną Związku.

Wydatki

Plan wydatków wyniósł l. 173.531,98 zł, dokonano wydatków na sumę 477.797,15 zł tj. 40,71 % planowanych wydatków.

Wykonanie wydatków według klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Odsetki od krajowych pożyczek i kredytów

Z planowanego na ten cel środków w wysokości 20.000 zł, wykorzystano 19.001,61 zł na spłatę odsetek od pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie na zakupy inwestycyjne.

Na dzień 31.12.2009 istniało zobowiązanie z tytułu odsetek od pożyczki w kwocie 4.988,57 zł, zobowiązanie niewymagalne z terminem płatności 20.01.2010 r.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego

Ustalona dotacja do zbiórki odpadów w wysokości 221.000 zł została przekazana dla Zakładu Zagospodarowania Odpadów.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Wydatki związane z wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. "13" pracowników Związku za 2008 rok wyniosły 6.429,81 zł.

Składki na ubezpieczenie społeczne

Są to składki na rzecz ZUS od wynagrodzeń w wysokości 14,26% - 3.289,98 zł.

Składki na Fundusz Pracy

Są to składki na rzecz FP od wynagrodzeń w wysokości 2,45 % - 544,74 zł.

Wynagrodzenie bezosobowe

Planowane wydatki wynosiły 25.000 zł, wydatkowano 18.448,30 zł, na wydatki z umów zlecenia:

- wynagrodzenie księgowej - 15.600 zł,
- wynagrodzenie radcy prawnego - 1.000 zł,
- wynagrodzenia za tłumaczenia najeż, angielski - 1.848,30 zł

Zakup materiałów i wyposażenia

Planowane wydatki na początku roku wynosiły 23.193,18 zł, w ciągu roku zostały zmniejszone o 8.000 zł do kwoty 15.193,18 zł, z czego wydatkowano 11.154,27 zł na:

- zakup nagród dla uczestników konkursów - 5.149,95 zł
- zakup materiałów kancelaryjnych - 1.212,50 zł
- zakup artykułów spożywczych w związku z przeprowadzanymi konkursami, wystawami, konferencją, posiedzeniami Zarządu, Zgromadzenia- 522,58 zł
- zakup znaczków pocztowych - 750,60 zł
- zakup artykułów na akcję „sprzątanie świata” - 873,89 zł
- zakup map - 115,00 zł
- zakup materiałów edukacyjnych - 465,80 zł
- zakup worków do segregacji odpadów- 1.085,80 zł
- zakup materiałów na konferencję ekologiczną- 429,15 zł
- prenumerata - 549,00 zł

Zakup usług pozostałych

Planowane wydatki na początku roku wynosiły 7.050 zł, w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty 19.300 zł, z czego wydatkowano 18.313,40 zł na:

- opracowanie wniosku o dofinansowanie inwestycji z RPO - 9.150,00 zł
- usługi drukarskie wkładek i ulotek - 6.095,02 zł
- abonament radiowy - 5,30 zł
- prowizja bankowa - 106,48 zł
- opłata za usługi transportowe - 330,00 zł
- organizacja wycieczki ekologicznej - 947,60 zł
- opłata za stronę BIP i - 335,50 zł
- usługi reklamowe - 1.006,50 zł
- usługi gastronomiczne - 321,00 zł
- usługi pocztowe - 16,00 zł

Opłaty za usługi internetowe

Planowane wydatki wyniosły 1.200 zł, wydatkowano za utrzymanie strony 1.098 zł.

Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej

Planowane wydatki wynosiły 150 zł, z czego wydatkowano 127,77 zł.

Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej

Plan wydatków wynosił 350 zł, wydatkowano 339,04 zł za rozmowy telefoniczne i połączenia internetowe.

Podróże służbowe krajowe

Planowane wydatki na podróże służbowe krajowe wynosiły 860 zł, wydatkowano 853,66 zł.

Podróże służbowe zagraniczne

Planowane wydatki na ten cel wyniosły 640 zł, wydatkowano 612,89 zł.

Różne opłaty i składki

Plan wydatków wynosił 250 zł, a wydatkowano 244 zł na opłatę związaną ze zgłoszeniem w konkursie „zielona bateria”.

Podatek od nieruchomości

Zaplanowane wydatki w wysokości 34 zł, wydatkowane zostały w kwocie 32,50 zł na podatek od nieruchomości.

Pozostałe podatki na rzecz jednostek samorządu terytorialnego

Zaplanowano wydatki na kwotę 116 zł i w takiej wysokości został zapłacony podatek rolny od gruntów posiadanych przez Związek.

Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan wydatków został wprowadzony w trakcie roku i wynosił 209.888,80 zł, na opracowanie dokumentacji technicznej budowy zakładu segregacji odpadów. Z zaplanowanych wydatków została wydatkowana kwota w wysokości 35.776,50 zł za wykonanie studium wykonalności. Ustalony umową termin wykonania dokumentacji na 15.04.2009 r. nie został przez wykonawcę dotrzymany i Związek naliczył karę do dnia 31.12.2009 za nieterminowe wykonanie umowy.

Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan wydatków wynosił 205.000 zł i obejmował wydatki na zakup:

- pojemników na odpady
- gruntów pod budowę zakładu zagospodarowania odpadów

Wydatkowano kwotę 140.414,68 zł na zakup pojemników na odpady komunalne o poj. 110 l, 1100 l i do segregowanych odpadów.

Planowany zakup gruntów pod budowę Zakładu nie został zrealizowany z powodu braku regulacji praw własności posiadaczy tych gruntów.

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 12.400 zł, w takiej wysokości została przekazana do Zakładu Zagospodarowania Odpadów, ze względu na. niepodjęcie zadania inwestycyjnego przez Zakład, została zwrócona do budżetu Związku.

Wydatki inwestycyjne na budowę Zakładu Zagospodarowania Odpadów

Na ten cel były zaplanowane środki w wysokości 430.000 zł. Zadanie nie zostało rozpoczęte. Związek w 2009 roku złożył dwa wnioski o dofinansowanie budowy Zakładu i z dwóch źródeł otrzymał możliwość współfinansowania w/w zadania inwestycyjnego.

Na dzień 31.12.2009 roku wystąpiły zobowiązania w kwocie 4.988,57 zł. Są to zobowiązania bieżące związane z odsetkami od pożyczki z WFOŚiGW w Lublinie za IV kwartał 2009 r.

Realizację dochodów i wydatków przedstawia załącznik Nr 1.

Wykonanie zadań inwestycyjnych

Łącznie na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano 857.288,80 zł, a wydatkowano 176.191,18 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

Wykonanie poszczególnych zadań omówiono przy realizacji wydatków.

Wykonanie planu finansowego zakładu budżetowego

Ustalony plan finansowy po stronie przychodów na początku roku wynosił 542.725 zł, w trakcie roku został zwiększony o 54.000 zł do kwoty 596.725 zł a wykonany został w wysokości 585.219,90 zł, z tego:

	Plan	Wykonanie
- wpływy z usług	275.700	289.410,68
- odsetki od środków na r-ku	-	147,78
- dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	210.000	206.542,06
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie kosztów zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	12.400	
- pokrycie amortyzacji	87.625	89.119,38
Ustalony plan kosztów na początku roku wynosił 541.542 zł, w trakcie roku został zwiększony o 54.000 zł do kwoty 595.542 zł a wykonany został w wysokości 584.677,49 zł, z tego:		
	Plan	Wykonanie
- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem zakładu	493.517	492.301,11
w tym:		
- wynagrodzenia	235.550	234.597,29
- składki ZUS	39.150	39.112,18
- pochodne wynagrodzeń	8.151	8.141,90
- zakup materiałów	33.610	33.531,63
- zakup usług	135.740	135.698,52
- podatki i opłaty	31.360	31.296,38
- pozostałe/koszty podróży służbowych	9.956	9.923,21
- zakupy inwestycyjne	12.400	
- pokrycie amortyzacji	87.625	89.119,38
- podatek dochodowy	2.000	3.257,00

Na dzień 31.12.2009 r środki obrotowe wyniosły 8.468,78 zł na które składają się:

- środki pieniężne - 4.339,05 zł
- należności - 74.452,55 zł

w tym z tytułu:

- sprzedaży usług - 71.667,10 zł,
- podatku VAT - 2.785,45 zł
- pozostałe środki obrotowe - 5.595,08 zł
- zobowiązania - 75.917,90 zł

w tym z tytułu:

- wynagrodzeń - 20.413,23 zł
- składek ubezp.społ- 14.516,28 zł
- zakupu usług - 32.182,84 zł
- pozostałe - 8.805,55 zł

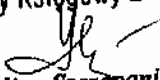
Wynik wykonania planu

Na rok 2009 planowany był deficyt w wysokości 139.643,18 zł oraz spłata pożyczki w wysokości 54.284,00 zł. Deficyt był pokryty nadwyżką z lat ubiegłych.

W 2009 roku została spłacona pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 54.284 zł, na dzień 31.12.2009 r. zadłużenie Związku z tytułu pożyczki wynosiło 491.120,00 zł, co stanowi 46,31 % wykonanych dochodów.

Za rok 2009 Związek zamknął się nadwyżką w wysokości 582.748,06 zł.

Lubartów, 26.02.2010 r.

Główny Księgowy Związku

 Halina Szczepaniak