

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	53 479,64	58 535,99
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	67 600,25	67 600,25
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-14 120,61	-9 064,26
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 240,35	8 130,51
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	1 758,51	1 373,05
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	1 758,51	1 373,05
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	1 758,51	1 373,05
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 481,84	6 757,46
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 481,84	6 757,46
B	Aktywa obrotowe	59 719,99	66 666,50	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	2 134,62
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		2 134,62
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	14 763,77	27 144,15	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 481,84	4 622,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	14 763,77	27 144,15				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	326,29	859,20				
	– do 12 miesięcy	326,29	859,20				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 481,00	15 328,47				
c)	inne	10 956,48	10 956,48				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	44 767,51	39 453,54				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 767,51	39 453,54				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	44 767,51	39 453,54				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	44 767,51	39 453,54				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	188,71	68,81				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	59 719,99	66 666,50		PASYWA razem (suma poz. A i B)	59 719,99	66 666,50

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019-31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	253 667,89	195 015,27
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	68 895,01	5 212,60
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	184 772,88	189 802,67
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	267 609,72	200 880,06
I	Amortyzacja	2 032,52	2 844,72
II	Zużycie materiałów i energii	7 583,47	8 168,28
III	Usługi obce	44 143,37	47 218,94
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 466,25	99,63
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	131 767,82	108 056,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	24 701,24	23 866,50
	– emerytalne	11 060,04	10 471,48
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	54 915,05	10 625,64
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-13 941,83	-5 864,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	1,63	2,42
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1,63	2,42
E	Pozostałe koszty operacyjne	201,35	3 251,79
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	201,35	3 251,79
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-14 141,55	-9 114,16
G	Przychody finansowe	22,50	51,51
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	22,50	51,51
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1,56	1,61
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	1,56	1,61
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-14 120,61	-9 064,26
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-14 120,61	-9 064,26

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZWIĄZKU GMIN LUBELSZCZYZNY ZA OKRES 01.01.2019 r. DO 31.12.2019 r.

Związek Gmin Lubelszczyzny z siedzibą w Lublinie, przy ul. Żołnierzy Niepodległej 5/3, został zarejestrowany w Sądzie Rejonowym w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Nr KRS 0000045225.

Przedmiotem działalności statutowej Stowarzyszenia pod nazwą Związek Gmin Lubelszczyzny jest wspieranie i upowszechnianie idei samorządu terytorialnego, zajmowanie stanowiska w sprawach publicznych, reprezentowanie i obrona interesów gmin, poprzez m.in. integrowanie działań gmin zmierzających do szybkiego usunięcia negatywnych skutków działalności osób prawnych i fizycznych naruszających ważne interesy gmin a także prowadzenie mediacji w sprawach spornych między gminami a administracją rządową i samorządową, prowadzenie działalności informacyjnej, naukowej, badawczej, edukacyjnej, oświatowej szkoleniowej, konsultingowej, wydawniczej i promocyjnej na rzecz samorządów, wspieranie działań na rzecz zrównoważonego rozwoju gmin, w zakresie m.in.: *promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej mieszkańców gmin, wspieranie inicjatyw służących usprawnianiu działania systemu pomocy społecznej i ochrony zdrowia, rozwoju przedsiębiorczości i innowacyjności oraz wsparcia rozwoju infrastruktury i gospodarki komunalnej na terenie gmin, rozwoju obszarów wiejskich i rolnictwa, promocji przedsięwzięć proekologicznych edukacji ekologicznej, aktywności proekologicznej mieszkańców gmin oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego, rozwoju edukacji w oparciu o zasadę kształcenia ustawicznego, ustawicznego tym edukacji obywatelskiej, rozwoju dialogu społecznego oraz wsparcia inicjatyw na rzecz rozwoju społeczeństwa informacyjnego, informacyjnego także: podejmowanie wspólnych przedsięwzięć z partnerami zagranicznymi w zakresie współpracy transgranicznej, wspieranie działań na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy międzynarodowej na poziomie lokalnym, inne działania dla dobra i rozwoju samorządów województwa lubelskiego oraz jego mieszkańców.*

Stowarzyszenie Związek Gmin Lubelszczyzny realizuje swoje zadania w następujący sposób:

- opiniowanie projektów aktów prawnych oraz inicjowanie i przedstawianie administracji rządowej własnych projektów i rozwiązań dotyczących istotnych spraw dotyczących problematyki samorządu terytorialnego,
- zajmowanie stanowiska i wyrażanie opinii w istotnych kwestiach dotyczących ustroju, gospodarki i zasad organizacji gmin,
- obrona praw swoich członków oraz innych gmin na ich wniosek,
- współdziałanie z organami administracji rządowej i samorządowej we wszystkich sprawach mających znaczenie dla samorządów,
- delegowanie swoich przedstawicieli do organów i instytucji krajowych i europejskich,
- organizowanie programów kształcenia i szkolenia (m.in. konferencji, seminariów, szkoleń, sesji naukowych) dla przedstawicieli samorządu terytorialnego, pracowników samorządowych oraz społeczności lokalnych,
- powoływanie ekspertów Stowarzyszenia wspierających samorządy w realizacji przedmiotu działania Związku,
- świadczenie usług konsultingowych, prawnych i organizacyjnych na rzecz gmin oraz instalacji z ich terenu na ich wniosek,
- przyjmowanie oraz udzielanie grantów oraz innych form pomocy finansowej w celu realizacji ściśle określonych zadań statutowych Stowarzyszenia,
- wspieranie oraz rozwijanie więzi lokalnych i regionalnych,
- promocja inicjatyw kulturalnych, gospodarczych ekologicznych,

- wsparcie rozwoju gospodarczego tym rozwoju przedsiębiorczości,
- podejmowanie wspólnych działań zmniejszających bezrobocie wśród mieszkańców gmin,
- promocja najlepszych praktyk w zakresie zrównoważonego rozwoju lokalnego,
- formułowanie oraz promocji zbiorowych ofert inwestycyjnych dla kapitału krajowego i zagranicznego,
- współpraca z podobnymi organizacjami krajowymi i zagranicznymi,
- podejmowanie działań na rzecz integracji europejskiej poprzez rozwijanie kontaktów i współpracy między lokalnymi społecznościami międzynarodowymi,
- organizacja wizyt studyjnych oraz programów wymiany międzynarodowej,
- współpraca z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz innymi instytucjami działającymi na rzecz ograniczania skutków niepełnosprawności,
- podejmowanie działań na rzecz rozwoju społeczeństwa informacyjnego,
- udzielanie innej pomocy gminom na ich wniosek, w realizacji ich zadań przekraczających możliwości jednej gminy,
- inne formy współdziałania z organami jednostek samorządu terytorialnego, przedstawicielami administracji publicznej, instytucjami organizacjami prowadzącymi działalność społeczną i gospodarczą,
- inne działania zmierzające do osiągnięcia celów Związku.

Do 24.04.2019 Zarząd działał w następującym składzie:

1. Przewodniczący Zarządu: P. **Jan Molodecki** – Wójt Gminy Hrubieszów.

Członkowie Zarządu:

2. P. **Krzysztof Kołtyś** – **I Wiceprzewodniczący Zarządu** (Burmistrz Miasta Janów Lubelski)
3. P. **Piotr Dragan** – **II Wiceprzewodniczący Zarządu** (Wójt Gminy Wisznice),
4. P. **Andrzej Adamek**, Wójt Gminy Bełżec
5. P. **Janusz Bodziacki**, Burmistrz Lubartowa
6. P. **Andrzej Bujek**, Wójt Gminy Żyrzyn
7. P. **Grzegorz Kapica**, Wójt Gm. Józefów n. Wisłą
8. P. **Jan Skiba**, Burmistrz Zwierzyńca
9. P. **Ireneusz Szczepanik**, Burmistrz Stoczka Łukowskiego
10. P. **Krzysztof Urbaś**, Wójt Gminy Niemce
11. P. **Anna Wojtas**, Wójt Gminy Wysokie
12. P. **Andrzej Wojewódzki**, Sekretarz Miasta Lublin

W wyniku wyborów samorządowych swoje funkcje organów wykonawczych gmin przestali pełnić:

1. P. **Jan Molodecki** – Wójt Gminy Hrubieszów
2. P. **Janusz Bodziacki**, Burmistrz Lubartowa
3. P. **Jan Skiba**, Burmistrz Zwierzyńca
4. P. **Ireneusz Szczepanik**, Burmistrz Stoczka Łukowskiego
5. P. **Anna Wojtas**, Wójt Gminy Wysokie

Jednak zgodnie z §23 pkt.1 Statutu Związku swoje funkcje w Zarządzie pełnią do czasu wyboru nowych Władz.

Od dnia 24.04.2019 w wyniku przeprowadzonych wyborów do władz Związku, Zarząd rozpoczął funkcjonowanie w następującym składzie:

1. **Krzysztof Kołtyś** – Przewodniczący Zarządu (Burmistrz Janów Lubelski),
2. **Piotr Dragan** – I Wiceprzewodniczący Zarządu (Wójt Gminy Wisznice),

- 3. Andrzej Wojewódzki** - II Wiceprzewodniczący Zarządu (Sekretarz Miasto Lublin),
oraz Członkowie Zarządu:
4. Andrzej Bujek (Wójt Gminy Żyrzyn),
5. Edyta Gajowiak- Powroźnik (Wójt Gminy Krasnystaw),
6. Stanisław Gołębiowski (Wójt Gminy Końskowola),
7. Edwin Gortat (Wójt Wólka),
8. Grzegorz Kapica (Burmistrz Józefowa n. Wisłą),
9. Krzysztof Paśnik (Burmistrz Lubartowa)
10. Janusz Roslan (Burmistrz Biłgoraja),
11. Magdalena Wójcik (Wójt Gminy Mełgiew),
12. Tomasz Zając (Wójt Gminy Hrubieszów).

Na koniec roku 2019 Zarząd Związku liczył 12 osób.

Związek Gmin Lubelszczyzny nie prowadzi działalności gospodarczej lecz wyłącznie działalność statutową.

Roczne sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 – 31.12.2019 r. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach jednakowej wyceny aktywów i pasywów tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Związek Gmin Lubelszczyzny na dzień 31.12.2019 zatrudniał 3 pracownice, w tym jedną na $\frac{3}{4}$ etatu.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- Bilansu

- Rachunku Zysków i Strat

Bilans na dzień 31.12.2019 r. zamknął się po stronie aktywów i pasywów kwotą **59.719,99 zł.**

W aktywach bilansu wystąpiły:

Aktywa obrotowe	59.719,99	z czego:
575,40	- gotówka w kasie	
44.192,11	- środki pieniężne na rachunku bieżącym	
3.481,00	- rozrachunki z urzędem skarbowym z tytułu nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym (do rozliczenia w kolejnym okresie rozliczeniowym)	
42,00	- rozliczenie z PZU z tytułu ubezpieczenia pracowniczego	
10.914,48	- inne rozrachunki	
188,71	- krótkotrwałe rozliczenia międzyokresowe w tym:	
	- 69,75 z tytułu ubezpieczenia mienia	
	- 118,96 odpisywane w ratach miesięcznych zakupionego podpisu elektronicznego	
136,29	- podwójnie zapłacona faktura za media (kwota będzie potrącona z bieżącej faktury)	
190,00	- brak wpłaty od uczestnika za udział w Konwencji Gmin Województwa Lubelskiego w dn. 10-11.10.2019 w Kazimierzu Dolnym.	

Pasywa bilansu na kwotę 59.719,99 z czego:

1	Fundusz statutowy na 31.12.2019 r.	67.600,25
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami w 2019 r. (wynik finansowy ujemny)	14120,61
3	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania; z czego:	6.240,35
	1.211,99 - ujęte koszty w m-cu grudniu a niewymagalne zobowiązania wobec dostawców na dzień 31.12.2019 r.	
	4.481,84 - zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych (od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu grudniu 2019 r.)	
	546,52 - nadpłacona w 2019 r. składka członkowska przez Gminę Niedźwiada – zaliczona zostanie na poczet 2020 r.	

Integralnym elementem sprawozdania finansowego oprócz Bilansu jest Rachunek zysków i strat na podstawie którego, został ustalony wynik finansowy na działalności statutowej Związku Gmin Lubelszczyzny.

Na wynik finansowy miały wpływ poniesione przez Związek Gmin Lubelszczyzny koszty i uzyskane wpływy z różnych źródeł przychodów.

KOSZTY

Rodzaj kosztów			Koszty częstkowe /zł/	Sumy kosztów /zł/
I	Koszty działalności operacyjnej w tym:			267.609,72
	1.	Amortyzacja środków trwałych	2.032,52	
	2.	Zużycie materiałów i energii w tym:	7.583,47	
		- zakup materiałów biurowych i gospodarczych	1.134,08	
		- zakup czasopism, książek	345,08	
		- zakup energii, woda, ścieki	2.505,82	
		- zakup gazu (ogrzewanie)	1.888,23	
		- zakup tonera	142,00	
		- koszty posiedzeń Zarządu, KR, ZR (materiały biurowe dla uczestników posiedzeń)	395,64	
		- wyposażenie do komputera, drukarki	442,25	
		- koszty zakupu materiałów dla uczestników Konwentu 10-11.10.2019 Kazimierz Dolny	730,37	
	3.	Usługi obce w tym:		44.143,37
		- telefoniczne,	3.107,12	
		- opłaty bankowe,	2.000,00	
		- czynsz za lokal,	18.951,48	
		- usługi pocztowe (wysyłka zaproszeń, ankiet, faktur, not, i zakup znaczków),	1.485,73	
		- domena,	110,00	
		- zakup podpisu elektronicznego,	119,04	
		- przewóz materiałów z wykorzystaniem	31,20	

		taksówki			
		Inne usługi w tym: wykonanie pieczętek i długopisów, serwis sprzętu xero	421,67		
		- koszt zorganizowania posiedzeń Zarządu i XXXI Zgromadzenia Regionalnego (wynajem sali, druk materiałów, wysyłka zaproszeń i materiałów).	2.400,00		
		- koszty zorganizowania Konwentu Samorządów Województwa Lubelskiego w Gminie Wólka (21.03.2019), (wysyłka zaproszeń, materiały dla uczestników, honorarium dla wykładowcy M. Kiełbusa: Gospodarka odpadami w gminie, najważniejsze zmiany w ustawach samorządowych)	5.409,47		
		- koszty wysyłki „Ankiet oświatowych” do gmin województwa lubelskiego (213)	578,10		
		- koszty zorganizowania Konwentu Samorządów Województwa Lubelskiego w dn. 10-11.10.2019 r. w Kazimierzu Dolnym (wysyłka zaproszeń, materiały dla uczestników, honorarium dla wykładowcy z Kancelarii Prawnej Dr Krystian Ziemiński & Partners)	8.670,36		
		-Koszt zorganizowania Seminarium STATUS PRAWNY RADNEGO GMINY (materiały dla uczestników)	859,20		
	4	Podatki i opłaty:		2.466,25	
		- podatek VAT od usług gastronomicznych i noclegowych naliczony nie podlegający zwrotowi ani odliczeniu od podatku należnego	2.466,25		
	5	Wynagrodzenia brutto:		131.767,82	
		- wynagrodzenia ze stosunku pracy brutto	115.437,82		
		- od umów o dzieło (brutto)	16.330,00		
		w tym:			
		a) aktualizacja strony internetowej	200,00		
		b) przeprowadzenia audytu wstępnego (diagnozy) funkcjonowania Starostwa Powiatowego w Lublinie	14.600,00		
		c) prelekcja dwóch wykładowców na Konwencie Samorządów Województwa Lubelskiego w dn. 10-11.10.2019 r. w Kazimierzu Dolnym „Problemowe Moce Bierne w Instalacjach Oświetlenia Drogowego oraz charakterystyka i parametry funkcjonowania drogowych opraw LED i ich wpływ na oświetlenie dróg”	1.530,00		
	6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		24.701,24	
		1. Ubezpieczenia rentowe, emerytalne, wypadkowe, fundusz pracy (koszty pracodawcy) od wynagrodzeń wypłaconych w ZGL.	21.320,66		
		2. Świadczenia urlopowe	3.380,58		
7.		Pozostałe koszty rodzajowe		54.915,05	
		1 Koszty delegacji, używania przez pracowników prywatnego samochodu do celów służbowych dotyczące: - Związku Gmin Lubelszczyzny.	1.476,08		

	2. Ubezpieczenie mienia.	278,06	
	3. Zakup artykułów spożywczych na potrzeby ZGL	32,44	
	4. Koszty zorganizowania Konwentu w Kazimierzu Dolnym w dn. 10-11.10.2019 r. (usługa gastronomiczna i noclegowa)	29.976,68	
	5. Wydatki związane z udziałem przedstawicieli ZGL w działalności i posiedzeniach Ogólnopolskiego Porozumienia Organizacji Samorządowych (delegacje i usługa hotelowa)	2.886,42	
	6. Koszt zorganizowania Zgromadzenia Regionalnego i posiedzeń Zarządu i Komisji Rewizyjnej (catering, delegacje, artykuły spożywcze)	6.790,23	
	7. koszt przeprowadzenia Seminarium STATUS PRAWNY RADNEGO GMINY (10.12.2018). Nadwyżka kosztów nad przychodami roku 2018 obciążyła koszty w 2019 r.	9.064,26	
	8. Koszt zorganizowania Konwentu Samorządów Lubelszczyzny (21.03.2019 r. Gmina Wólka).	4.491,10	
II	Pozostałe koszty operacyjne		201,35
	1. Drobnе różnice z zaokrągleń deklaracji VAT 7.	1,69	
	2. Zakup kosza delikatesowego	199,66	
III	Koszty finansowe		1,56
	1. Odsetki za nieterminową zapłatę faktury	1,56	
OGÓŁEM KOSZTY /zł/			267.812,63

PRZYCHODY

Rodzaj przychodów		Przychody częstkowe /zł/	Sumy przychodów /zł/
I	Przychody z działalności Statutowej- składki członkowskie pochodzące z wpłat Gmin zrzeszonych w Związku		184.772,88
II	Przychody z usług		68.895,01
	1. Udział przedstawicieli gmin niezrzeszonych w Związku w Konwencie Samorządów Lubelszczyzny w dniu 21.03.2019 r. w Gminie Wólka	7.597,50	
	2. Za prezentację ofert podczas Konwentu „Betonowe drogi w Polsce” Ożarów S.A. i KINGSPAN Water & Energy Grupa prezentacja „Oczyszczanie ścieków w technologii złóż obrotowych jako alternatywa dla małych jednostek osadniczych”	3.532,52	
	3. Przeprowadzenie audytu wstępnego (diagnoza) funkcjonowania Starostwa Powiatowego w Lublinie.	16.000,00	
	4. Udział przedstawicieli Gmin należących do Związku oraz niezrzeszonych w Konwencie w Kazimierzu Dolnym w dn. 10-11.10.2019 r.	27.496,89	
	5. Za prezentację siedmiu ofert podczas Konwentu Samorządów Lubelszczyzny w Kazimierzu Dolnym w dn. 10-11.10.2019 r.	14.268,10	
III	Przychody operacyjne		1,63
	1. Drobnie różnice z tytułu zaokrągleń deklaracji VAT 7	1,63	
IV	Przychody finansowy		22,50
	1. Odsetki od rachunku środków bieżących.	22,50	
OGÓŁEM PRZYCHODY /zł/			253.692,02

Porównując ogółem koszty roku 2019 w kwocie 267.812,63 z uzyskanymi przychodami w kwocie 253.692,02 należy stwierdzić, iż powstał wynik ujemny na kwotę 14.120,61 zł.

Z dodatkowych źródeł pozyskaliśmy kwotę 68.895,01 co stanowi 37,28 % przychodów z tytułu otrzymanych składek członkowskich Gmin zrzeszonych w Związku Gmin Lubelszczyzny.

Na ujemny wynik finansowy 2019 r. w kwocie 14.120,61 zł. wpłynęła kwota 9.064,26 zł, która to była ujemnym wynikiem finansowym z 2018 roku. W ostatecznym rozliczeniu rzeczywista kwota ujemnego wyniku finansowego w 2019 r. wynosi 5.056,35 zł. Na w/w ma wpływ realny wzrost kosztów funkcjonowania (opłat i cen) przy nie zmienianych od 1995 roku stawkach naliczania składek członkowskich.

Źródłami przychodów Związku Gmin Lubelszczyzny były składki otrzymane od gmin członkowskich w kwocie 184.772,88 oraz usług, przychodów operacyjnych i finansowych na kwotę 68.919,14 zł co przedstawia tabela „Przychody”.

Poniesione koszty przez Związek Gmin Lubelszczyzny zostały szczegółowo omówione w tabeli „Koszty”.

Ustalony wynik finansowy „Rachunku Zysków i Strat” tj. powstała nadwyżka kosztów nad przychodami w kwocie 14.120,61 zł po zatwierdzeniu przez Zgromadzenie Regionalne rocznego sprawozdania finansowego, Związek Gmin Lubelszczyzny zwiększył koszty w 2020 roku.

Koszty Związku Gmin Lubelszczyzny według układu rodzajowego i celowego za 2019 rok

L.P.	Rodzaj kosztu	Zużycie materiałów i energia 401	Usługi obce 402	Podatki i inne opłaty 403	Wynagrodzenia ze stosunku pracv 404	Umowy o dzieło 404B	Świadczenia na rzecz pracowników 405	Narzuty od wynagrodzeń 407	Amortyzacja 408	Pozostałe koszty 409	Ogółem
1	Statut prawny Radnego Gminy		859,20							9064,26	9923,46
2	Konwent Samorządów Lubelszczyzny "Najważniejsze Zmiany w Ustawach Samorządowych, RODO, Gospodarka Odpadami" 21.03.2019		5409,47	372,62						4491,10	10273,19
3	Posiedzenia Zarządu i Komisji Rewizyjnej, Zgromadzenie Regionalne Związku Gmin Lubelszczyzny	395,64	2400,00	240,00						6790,23	9825,87
4	Ogólnopolskie Porozumienie Organizacji Samorządowych			80,30						2806,20	2886,50
5	Przeprowadzenie audytu (wstępnego) funkcjonowania Starostwa Powiatowego w Lublinie					14600,00					14600,00
6	Konwent Samorządów Województwa Lubelskiego (10-11.10.2019 Kazimierz Dolny) "Zarządzanie Systemami Oświetlenia Dróg i Miejsc Publicznych. Zarządzanie Gospodarką Odpadami Komunalnymi"	730,37	8670,36	1773,33		1530,00				29976,68	42680,74
7	Ankiety Oświatowe		578,10								578,10
8	Koszty biura	6457,46	26226,24		115437,82	200,00	3380,58	21320,66	2032,52	1786,58	176841,86
	Ogółem	7583,47	44143,37	2466,25	115437,82	16330,00	3380,58	21320,66	2032,52	54915,05	267609,72

WYKONANIE Budżetu Związku Gmin Lubelszczyzny na 2019 rok

Lp	Zadanie	Cel, opis zadania	Termin realizacji	PLAN PRZYCHODY 2019	WYKONANIE PRZYCHODY 2019	PLAN KOSZTY 2019	WYKONANIE KOSZTY 2019
I. Działalność Statutowa związku realizowana na rzecz Gmin Członkowskich przy pomocy Biura							
I.1	Przychody tytułem składek bieżących	Wg. liczby mieszkańców na 31.12.2017 r. (dane z Głównego Urzędu Statystycznego)	cały rok	187 271,32	184772,88		
I.2	Środki bieżące na rachunku bankowym		cały rok	37 545,65	34192,11		
I.3	Zwrot z Pierwszego Urzędu Skarbowego tytułem odzyskanego VATu (podatku naliczonego)			10 000,00	10000,00		
I.4	Środki bieżące na w kasie		cały rok	1 907,89	575,40		
I.5	Działalność Statutowa związku realizowana na rzecz Gmin Członkowskich przy pomocy Biura	Statut ZGL, Rozdział 2 CELE I ZADANIA ZWIĄZKU § 7 i 9, Rozdział 4 ORGANY ZWIĄZKU § 27 Wg załącznika 1	cały rok			177 230,48	176 841,86
II. Konferencje, szkolenia, warsztaty.							
II.1	Organizacja spotkań na rzecz gmin: Konwenty Gmin Województwa Lubelskiego, Zgromadzenie Regionalne, pozostałe konferencje, szkolenia, seminaria i warsztaty. W tym:	Statut ZGL, § 7, § 9, § 16a, § 17, § 18, § 19, § 20, § 21, § 22 w tym: organizacja Posiedzeń Zarządu, Komisji Rewizyjnej, Sprawozdawczego Zgromadzenia Regionalnego Związku Gmin Lubelszczyzny	cały rok	20 000,00	52 895,01	15 000,00	72 703,26
A		Zgromadzenie Regionalne, Zarządy, Komisje Rewizyjne			0,00		9 825,87
B		Konwent Samorządów Lubelszczyzny (07.02.2020, Józefów nad Wisłą)			11 130,02		10 273,19
C		Status Prawny Radnego Gminy			0,00		9 923,46
D		Konwent Samorządów Województwa Lubelskiego (Kazimierz Dolny 10 -11.10.2019)			41 764,99		42 680,74

III. Współpraca międzynarodowa i krajowa.							
III.1	Nawiązanie i koordynacja współpracy z instytucjami partnerskimi - OGÓLNOPOLSKIE POROZUMIENIE ORGANIZACJI	Statut ZGL, Rozdział 2 § 7, § 9 Nawiązanie i koordynacja współpracy z partnerskimi instytucjami z kraju i zagranicy (wizyty studyjne, delegacje, organizacja spotkań, tłumaczenia, udostępnienie sali szkoleniowej)	cały rok	0,00	0,00	3 000,00	2 886,50
IV. Działalność konsultingowa.							
IV.1	Działania na rzecz SAMORZĄDÓW	Statut ZGL, Rozdział 2 § 7, § 9 pkt. 8 Strategie r-ju, monitoring i ewaluacja projektów, coaching dla samorządów, studia wykonalności, audyt funkcjonowania Starostwa Powiatowego w Lublinie	cały rok	16 000,00	16 000,00	15 000,00	14 600,00
IV.2	Badania i ekspertyzy wykonywane na zlecenie ZGL	Statut ZGL, Rozdział 2 § 7, § 9 pkt. 8 Badania realizowane w ramach projektów partnerskich z jednostkami naukowymi.	cały rok	0,00		2 000,00	578,10
		Ankiety Oświatowe			0,00		578,10
V. Promocja.							
V.1	Działania promocyjne na rzecz ZGL	Statut ZGL, Rozdział 2 § 7, § 9 Materiały promocyjne, usługi promocyjne oferty na rzecz samorządów, promocja działalności ZGL.	cały rok	0,00		2 000,00	
VI. Realizacja projektów ze środków własnych i zewnętrznych oraz partnerstwo w przedsięwzięciach finansowanych ze środków zewnętrznych.							
VI.1	Projekty własne i partnerskie.	Statut ZGL, Rozdział 2 § 7 pkt. 2, 3, 4, 6, 7a,c,g,k	cały rok	0,00		2 000,00	
VII. Rezerwa.							
VII.1	Rezerwa	Rezerwa finansowa na działania w ramach realizacji Statutu Związku Gmin Lubelszczyzny, w tym wkład własny do projektów, analizy, badania, ekspertyzy, konferencje w tym:		0,00		56 494,38	
				272 724,86	298 435,40	272 724,86	267 609,72

Budżet Związku Gmin Lubelszczyzny na 2019 rok WYKONANIE

Załącznik nr 1

Działalność Statutowa ZGL realizowana na rzecz Gmin Członkowskich przy pomocy Biura.

		PLAN 2019	WYKONANIE 2019
401	Materiały i energia ogółem, w tym:	6 550,00	6 457,46
	<i>czasopisma, książki, prasa</i>	350,00	345,08
	<i>toner i tusz do kserokopiarki i drukarek, zakup części</i>	600,00	584,25
	<i>artykuły gospodarcze i biurowe</i>	1 150,00	1 134,08
	<i>energia elektryczna, woda, ścieki</i>	2 550,00	2 505,82
	<i>ogrzewanie</i>	1 900,00	1 888,23
402	Usługi obce, w tym:	26 261,48	26 226,24
	<i>domena zgl.pl oraz usługi hostingowe</i>	110,00	110,00
	<i>czynsz dzierżawny (lokal biura)</i>	18 951,48	18 951,48
	<i>opłaty bankowe</i>	2 000,00	2 000,00
	<i>przejazdy taksówką, koszty transportu i przewozu materiałów</i>	40,00	31,20
	<i>podpis elektroniczny</i>	120,00	119,04
	<i>serwis sprzętu (kserokopiarki i komputerów)</i>	30,00	28,46
	<i>usługi pocztowe (wysyłka materiałów)</i>	1 500,00	1 485,73
	<i>telefony (stacjonarne i komórkowe)+ opłata za łączę (na numerze tel.)</i>	3 110,00	3 107,12
	<i>inne usługi (w tym: materiały szkoleniowe w tym wykonanie długopisów)</i>	400,00	393,21
403	Podatek i inne opłaty	100,00	0,00
404	Wynagrodzenia brutto, w tym:	115 700,00	115 637,82
	<i>wynagrodzenia dla pracowników ze stosunku pracy</i>	115 500,00	115 437,82
	<i>wynagrodzenia w ramach umowy o dzieło</i>	200,00	200,00
405	Świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	3 400,00	3 380,58
	<i>świadczenia urlopowe</i>	3 400,00	3 380,58
	<i>szkolenia pracowników</i>	0,00	0,00
	<i>badania okresowe</i>	0,00	0,00
407	Narzuty na wynagrodzenia (ZUS) 19,23%	21 350,00	21 320,66
408	Amortyzacja	2 050,00	2 032,52
409	Pozostałe koszty, w tym:	1 819,00	1 786,58
	<i>koszty reprezentacji (w tym organizacja posiedzeń Zarządu, spotkań z instytucjami współpracującymi z ZGL)</i>	40,00	32,44
	<i>delegacje</i>	1 500,00	1 476,08
	<i>ubezpieczenie wyposażenia biura, OC pracownicze</i>	279,00	278,06
SUMA KOSZTÓW:		177 230,48	176 841,86