

**Uchwała Nr V/5/2026**  
**Zarządu Związku Gmin Północno-Zachodniej Lubelszczyzny**  
**z dnia 16 marca 2026r.**  
**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego**  
**Związku Gmin Północno-Zachodniej Lubelszczyzny za 2025 rok**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) Zarząd Związku **uchwala**, co następuje:

§ 1

Przyjąć i przedłożyć Zgromadzeniu Związku Gmin Północno-Zachodniej Lubelszczyzny i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2025 rok stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

Załącznik Nr 1 stanowi zestawienie z wykonania planu dochodów i wydatków Związku za rok 2025.

Załącznik Nr 2 stanowi zestawienie z wykonania planu w zakresie przychodów.

Załącznik Nr 3 stanowi uzasadnienie wykonania planu finansowego Związku za 2025 rok.

Załącznik Nr 4 stanowi informację o stanie mienia komunalnego.

§ 2

Powyższa uchwała podlega ogłoszeniu na stronie BIP.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

Przewodniczący Zarządu:

Zastępca Przewodniczącego Zarządu:

Członek Zarządu:





Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V/5/2026 Zarządu ZGPZL z dnia 16.03.2026r.  
w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego ZGPZL za 2025r.

### DOCHODY

ZGPZL		Plan /zł/	Wykonanie /zł/	% wykonania	Należności /zł/
<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>89 706,50</b>	<b>86 813,40</b>	<b>96,77</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozdział 90003</b>	<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>89 706,50</b>	<b>86 813,40</b>	<b>96,77</b>	<b>0,00</b>
§ 0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	2 106,90	42,14	-----
§ 2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	84 706,50	84 706,50	100,00	0,00

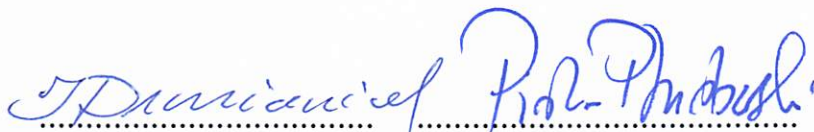
### WYDATKI

ZGPZL		Plan /zł/	Wykonanie /zł/	% wykonania	Zobowiązania /zł/
<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>115 058,85</b>	<b>94 653,02</b>	<b>82,26</b>	<b>4 072,46</b>
<b>Rozdział 90003</b>	<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>115 058,85</b>	<b>94 653,02</b>	<b>82,26</b>	<b>4 072,46</b>
	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>115 058,85</b>	<b>94 653,02</b>	<b>82,26</b>	<b>4 072,46</b>
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 400,00	38 579,24	83,14	
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 400,00	3 383,00	99,50	3 260,60
§ 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 000,00	7 458,55	82,87	584,62
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200,00	1 019,16	84,93	79,88
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 199,56	18 703,31	88,22	
§ 4300	Zakup usług pozostałych	22 492,70	17 103,31	76,04	74,54
§ 4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	333,31	66,66	
§ 4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	698,18	69,82	
§ 4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	2 105,63	70,19	
§ 4440	Odpis na ZFSS	1 000,00	794,33	79,43	
§ 4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	3 700,00	3 605,00	97,43	
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	870,00	87,00	
§ 4810	Rezerwa ogólna	1 166,59	0,00	0,00	

Przewodniczący Zarządu:

Zastępca Przewodniczącego Zarządu:

Członek Zarządu:





Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr V/5/2026 Zarządu ZGPZL z dnia 16.03.2026 r.  
w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego ZGPZL za 2025 r.


### Przychody

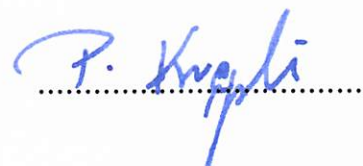
ZGPZL		Plan /zł/	Wykonanie /zł/	% wykonania
	Przychody	25 352,35	25 352,35	100,00
§ 957	Nadwyżki z lat ubiegłych	25 352,35	25 352,35	100,00

Przewodniczący Zarządu:

Zastępca Przewodniczącego Zarządu:

Członek Zarządu:

  
.....

  
.....

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr V/5/2026 Zarządu ZGPZL z dnia 16.03.2026 r.  
w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego ZGPZL za 2025r.

## **Uzasadnienie wykonania planu finansowego Związku za 2025 rok**

### **DOCHODY**

Udziały członkowskie od gmin w 2025r. wpłynęły na łączną kwotę **84 706,50 zł**. Dochody szacowane są na podstawie informacji o liczbie mieszkańców na zamieszkujących obszar członków Związku. Stawka od jednego mieszkańca wynosi 0,50 gr. Wykonanie było niższe niż zakładano w pierwotnym planie finansowym na 2025r o 293,50 zł. Zmiany w planie dokonano w ciągu roku.

Związek osiągnął dochody z tytułu odsetek bankowych w kwocie **2 106,90 zł**. Odsetki zostały zrealizowane poniżej zakładanego planu i wynikały z mniejszej kwoty środków pieniężnych na koncie w skali całego roku niż zakładano na początku roku oraz spadkiem stop procentowych depozytów ogłaszanych przez Radę Polityki Pieniężnej. Dochody zostały zrealizowane w zaledwie 42,14 %

### **WYDATKI**

Wydatki Związku zostały wykonane na łączną kwotę **94 653,02 zł**, w tym:

- ◆ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych przez Związek – 50 439,95 zł
- ◆ wydatki związane z funkcjonowaniem Związku /zakup materiałów biurowych, koszty obsługi strony BIP, usługi informatyczne, opłaty pocztowe, delegacje, odpis na ZFŚS, podatek od nieruchomości, ubezpieczenia, podatki, szkolenia pracowników, zakup dwóch nowych modułów do programu księgowego, zakup laptopa itp./ – 44 213,07 zł.

Mniejsze wykonanie w §4010 spowodowane było chorobami pracownika. Okoliczności te spowodowały również mniejsze naliczenie składek społecznych finansowanych przez pracodawcę (§4110) i składki na Fundusz Pracy (§4120).

Z uwagi na brak inwestycji i dodatkowych obowiązków nie było konieczności pomocy osób zatrudnionych na umowę zlecenia, co dało zerowe wykonanie w §4170.

Wykonanie planu poniżej założeń w §4210 spowodowane było niższą ceną zakupionego sprzętu komputerowego, spowodowaną promocjami.

Wykonanie planu poniżej założeń w §4300 spowodowane było promocją na aktualizację używanych programów w związku z zakupem nowych modułów.

Wykonanie w §4360 zostało wykonane poniżej planu. Wynikało to ze zmiany operatora sieci komórkowej w ciągu roku.

Mniejsze wykonanie w §4410 wynikało z mniejszej niż przewidziano ilości wyjazdów służbowych przez pracownika w wyniku względnie postępującego procesu cyfryzacji przepływu informacji pomiędzy Związkiem a swoimi członkami. Zwiększyła się możliwość wysyłki dokumentów z podpisem kwalifikowanym.

Mniejsze wykonanie w §4430 wynikało z korzystniejszych polis ubezpieczenia na mienie ruchome Związku uzyskanych przez zmianę ubezpieczyciela oraz rezygnacji z ubezpieczenia autocasco.

Wykonanie w §4440 zostało zrealizowane poniżej planu, gdyż planując zatrudnienie rozważano zwiększenie etatu pracownika zatrudnionego w niepełnym wymiarze czasu pracy.

Wykonanie w §4500 poniżej planu wynikało z braku wzrostu podatku od środków transportowych. Planowana podwyżka nie została uchwalona przez Radę Gminy Radzyń Podlaski.

Wykonanie poniżej planu w §4700 wynikało z odwołania szkolenia, na które był zgłoszony pracownik.

Utworzona rezerwa ogólna §4810 w wysokości 1 166,59 zł nie została wykorzystana i została rozwiązana z przeznaczeniem pokrycia deficytu na następny rok.

Wydatków inwestycyjnych nie było.

Związek zakończył rok 2025r deficytem w wysokości 7 839,62 zł. Deficyt został pokryty z nadwyżki z lat ubiegłych.

W 2025 roku Związek Gmin Północno-Zachodniej Lubelszczyzny:

- ✓ nie udzielił żadnych dotacji,
- ✓ nie udzielił żadnych poręczeń i gwarancji,
- ✓ nie rozłożono na raty ani nie udzielono żadnych ulg, umorzeń, odroczeń w zakresie podatków i opłat.

Środki finansowe Związku na dzień 31.12.2025 r. wyniosły 17 512,73 zł.

Przewodniczący Zarządu:

Zastępca Przewodniczącego Zarządu:

Członek Zarządu:

*Przewodniczący Zarządu: Przemysław Pieta*

*Członek Zarządu: P. Kuczyński*

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr V/5/2026 Zarządu ZGPZL z dnia 16.03.2026r.  
w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego ZGPZL za 2025r.

## **INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN PÓŁNOCNO-ZACHODNIEJ LUBELSZCZYZNY**

Na podstawie umowy użyczenia zawartej z gminą miejską Radzyń Podlaski, Związek miał do dyspozycji nieruchomości, na których znajduje się aktualnie zamknięte wysypisko odpadów komunalnych „Adamki” w miejscowości Biała gm. Radzyń Podlaski oraz wybudowany Zakład Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Adamkach k. Radzynia Podlaskiego. Niniejsze użyczenie było niezbędne w celu przeprowadzenia inwestycji „Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Komunalnych „Adamki” w miejscowości Biała g. Radzyń Podlaski” współfinansowanej ze środków Unii Europejskiej Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013. Aktualnie wspomniane nieruchomości zostały wykupione od Miasta Radzyń Podlaski przez Zakład Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Adamkach k. Radzynia Podlaskiego Sp. z o.o..

W 2025 nie było zmian w środkach trwałych. Niczego nie zakupiono ani niczego nie sprzedano. Natomiast w grudniu 2025r dokonano likwidacji majątku trwałego ruchomego i wyposażenia o niskiej wartości, zaewidencjonowanych na koncie 013 oraz programów (tj wartości niematerialnych i prawnych zaewidencjonowanych na koncie 020), które były zainstalowane na likwidowanych sprzętach i nie było możliwości ich przeinstalowania, sprzedania lub wykorzystania w inny sposób, gdyż były przestarzałe. Likwidacja obejmowała:

- notebooka Sony Vaio /wartość brutto 3.499,00 zł
- laptopa Acer E1-531 /wartość zakupu 1.936,89 zł
- telefon komórkowy smartfon Samsung Galaxy M21 /wartość brutto 923,98 zł
- laptop Lenovo V130-15IKB/ wartość brutto 2.599,00 zł
- program księgowy FK firmy Polisoft /wartość zakupu 3.499,35 zł
- programy Office 2010 i XP (3 szt) / wartość 3.664,16 zł
- program antywirusowy BOX (2 szt)/ wartość 455,00 zł

Związek jest właścicielem:

Laptopa Dell Pro (zakupionego w 2025r) o wartości 4 199,00 zł, laptopa Lenovo Thinkbook 15IIL /wartość zakupu 4.178,93 zł/, Programu księgowego JFK firmy j.Probit/ wartość zakupu 1.937,25 zł oraz dokupionych w 2025r modułów KSeF i JPK w wartości 8.610,00 zł/, programu ABC Legislator/ wartość zakupu 1.033,20 zł./ dwóch szaf metalowych /wartość brutto 841,80 zł i 922,50 zł/, dwóch szaf drewnianych / wartość brutto 504,01 zł i 504,00 zł./ kontenerka pod drukarkę /wartość 269,37 zł/, /, telefonu komórkowego Xiaomi Redmi / wartość 1 508,00 zł, urządzenia wielofunkcyjnego Lexmark o wartości brutto 730,00 zł, skanera Fujitsu iX1600 o wartości 1838,70 (zakupiono w 2025r), , dyktafona Plaud zakupiony w 2025r /wartość 714,20 zł/, niszczarki Fellowes P-40 /wartość brutto 358,- zł/, biurka /wartość brutto 821,64 zł/, jednego programu antywirusowych ESET BOX/wartość brutto 157,99,- zł/, trzech pakietów Microsoft Office /łączna wartość brutto 3 189,01 zł/, zjazdu do Zakładu Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w miejscowości Biała gm. Radzyń Podlaski” (wartość

końcowa – 392.411,41 zł) oraz także mienia wytworzonego w ramach realizacji inwestycji „Budowa zakładu zagospodarowania odpadów komunalnych ‘Adamki’ w miejscowości Biała g. Radzyń Podlaski” tj.:

1.wodociąg	wartość z rozliczenia inwestycji 748.259,79 zł
2.linie energetyczne	wartość z rozliczenia inwestycji 430.737,18 zł
3.oświetlenie terenu	wartość z rozliczenia inwestycji 90.068,01 zł
4.trafostacja	wartość z rozliczenia inwestycji 174.890,51 zł
5.budynek socjalno-techniczny	wartość z rozliczenia inwestycji 347.989,26 zł
6.wiata na osprzęt i makulaturę	wartość z rozliczenia inwestycji 109.095,37 zł
7.boksy na surowce wtórne	wartość z rozliczenia inwestycji 62.317,14 zł
8.plac pod kompostownię	wartość z rozliczenia inwestycji 85.436,36 zł
9. myjnia płytowa	wartość z rozliczenia inwestycji 15.572,65 zł
10.zbiorniki na wody opadowe	wartość z rozliczenia inwestycji 194.833,40 zł
11.misa do dezynfekcji kół	wartość z rozliczenia inwestycji 16.621,79 zł
12.drogi dojazdowe, drogi wewnętrzne	wartość z rozliczenia inwestycji 450.639,85 zł
13.place	wartość z rozliczenia inwestycji 2.200.181,22 zł
14.ogrodzenie	wartość z rozliczenia inwestycji 505.490,69 zł
15.ciek odprowadzający wody opadowe	wartość z rozliczenia inwestycji 110.109,26 zł
16.hala namiotowa	wartość zakupu 68.799,99 zł
17.droga wewnętrzna (poszerzenie)	wartość robót 62.955,09 zł
18.monitoring zakładu	wartość zakupu 78.113,76 zł
19.zbiornik na paliwo o poj. 5000l	wartość zakupu 15.284,00 zł
20.ładownica kołowa teleskopowa Bobcat	wartość z rozliczenia inwestycji 233.239,41 zł
21.ciągnik rolniczy	wartość z rozliczenia inwestycji 136.660,30 zł
22.wóz asenizacyjny	wartość z rozliczenia inwestycji 48.705,96 zł
23.pług, lemiesz odśnieżający	wartość z rozliczenia inwestycji 45.393,90 zł
24.zamiatarka walcowa	wartość z rozliczenia inwestycji 465.382,60 zł
25.przyczepa-wywrotka	wartość z rozliczenia inwestycji 13.629,38 zł
26.samochód ciężarowy DAF	wartość z rozliczenia inwestycji 473.983,90 zł
27.kompostownia (wartość środka zmniejszona w 2024 roku o 300 000,00 zł z tyt. sprzedaży przetrucarki kompostu)	wartość z rozliczenia inwestycji 2.378.652,94 zł
28.elektroniczna waga samochodowa	wartość z rozliczenia inwestycji 118.034,27 zł

Powyższe mienie wytworzone w ramach zrealizowanej inwestycji zostało użyte Zakładowi Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Adamkach k. Radzynia Podlaskiego – Spółka z o.o.

Związek nie dysponuje prawami majątkowymi z tytułu użytkowania wieczystego.

Związek posiada 100% udziałów w spółce „Zakład Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Adamkach k. Radzyna Podlaskiego – Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” o wartości 8.600.000,00 zł. Środki finansowe Związku (17 512,73 zł - na koniec 2025r.) są ulokowane na koncie bankowym.

Przewodniczący Zarządu:

Zastępca Przewodniczącego Zarządu:

Członek Zarządu:

*Przewodniczący* *Przewodniczący*

*P. Knapik*