



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

---

Wrocław, dnia 12 sierpnia 2019 r.

Poz. 4845

### SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO "WODOCIĄG LISOWICE"

z dnia 29 marca 2019 r.

**z wykonania budżetu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za 2018 rok**

#### WSTĘP

Związek Komunalny „Wodociąg Lisowice” tworzą na czas nieokreślony Miasto i Gmina Prochowice oraz Gmina Kunice i Gmina Ruja. Związek działa na podstawie:

- 1) Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym
- 2) Ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków
- 3) Ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej
- 4) Ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych.

Do statutowych zadań Związku należy:

- 1) zarządzanie wodociągiem biegnącym od wsi Lisowice w gminie Prochowice do gmin Ruja i Kunice, stanowiącym własność Miasta i Gminy Prochowice oraz Gmin Kunice i Ruja
- 2) reprezentowanie wspólnych interesów gmin członkowskich w sprawach tego wodociągu
- 3) dostarczanie wody z wodociągu dla odbiorców na obszarze miasta i gmin objętych działaniem Związku
- 4) ustalanie opłat za dostawę wody
- 5) realizacja inwestycji związanych z budową, przebudową, wymianą sieci wodociągowych na obszarze działania Związku
- 6) prowadzenie i promowanie działań edukacyjnych w dziedzinie ochrony środowiska.

Budżet Związku na rok 2018 opracowano z uwzględnieniem obowiązujących norm prawnych, zwłaszcza przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

#### **BUDŻET – PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW**

Budżet Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na rok 2018 został uchwalony na posiedzeniu Zgromadzenia w dniu 21.12.2017 uchwałą nr 19/2017.

W trakcie roku plan dochodów i wydatków ulegał zmianom dokonywanym przez Zgromadzenie oraz Zarząd na podstawie przysługujących upoważnień.

## Zestawienie zmian budżetu:

- Uchwała nr 1/2018 z dnia 12 kwietnia 2018 r. Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zmiany między paragrafami w załączniku inwestycyjnym
- Uchwała nr 5/2018 z dnia 29 czerwca 2018 r. Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 19.000,00 zł
- Uchwała nr 6/2018 z dnia 25 września 2018 r. Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” - zwiększenie dochodów budżetowych o kwotę 5.600,00 zł oraz zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę 59.885,00 zł – wprowadzono deficyt w wysokości 54.285,00 zł
- Uchwała Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” - zmiany w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej oraz rozwiązanie rezerwy ogólnej
- Uchwała nr 16/2018 z dnia 17 grudnia 2018 r. Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zwiększenie dochodów i wydatków budżetu o kwotę 118.000,00 zł.

**Po dokonanych zmianach w ciągu roku, budżet na 2018 kształtował się następująco:**

<b>Dochody</b>	<b>1.731.870,00 zł</b>
w tym dochody bieżące	1.731.870,00 zł
<b>Wydatki</b>	<b>1.786.155,00 zł</b>
w tym:	
wydatki bieżące	<b>1.628.310,85 zł</b>
z tego:	
-wydatki związane z realizacją statutowych jednostki	1.101.852,85 zł
-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	523.458,00 zł
wydatki majątkowe	<b>157.844,15 zł</b>

**REALIZACJA DOCHODÓW**

Dochody Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na rok 2018 zaplanowano w kwocie 1.731.870,00 zł.

W stosunku do planu dochody zostały zrealizowane w wysokości 101,23%.

Na dzień 31 grudnia 2018r kwota zrealizowanych przez jednostkę dochodów to 1.753.199,98 zł, wg zestawienia:

<b>Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Komunalnego „WODOCIĄG LISOWICE”</b>						
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem:		
				Plan po zmianach na 2018 rok	Wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
400			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>1 731 870,00</b>	<b>1 753 199,98</b>	<b>101,23</b>
	40002		<b>Dostarczanie wody</b>	1 731 870,00	1 753 199,98	101,23
		0830	Wpływy z usług	1 704 270,00	1 723 488,13	101,13
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 550,00	4 489,33	126,46
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00	15 000,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 050,00	10 222,52	112,96
			<b>Ogółem:</b>	<b>1 731 870,00</b>	<b>1 753 199,98</b>	<b>101,23</b>

Dochody Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za rok 2018 pochodzą głównie ze sprzedaży wody, wpływów z tytułu opłaty abonamentowej oraz odsetek od nieterminowych wpłat za zużytą wodę, rozliczeń z lat ubiegłych i innych dochodów.

Wykonanie planu dochodów przedstawiono w sprawozdaniu Rb-27S, w którym wykazuje się:

- dochody z tytułu sprzedaży wody,
- dochody z tytułu odsetek od odbiorców wody za nieterminowe wpłaty jak również odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym,
- zwrot z urzędu skarbowego nadwyżki VAT naliczonego nad należnym za 2017 r.,
- dochody różne, takie jak: opłaty za wydanie warunków przyłączenia do sieci wodociągowej, zwroty kosztów upomnień, zwrot kosztów ekspertyzy wodomierza.

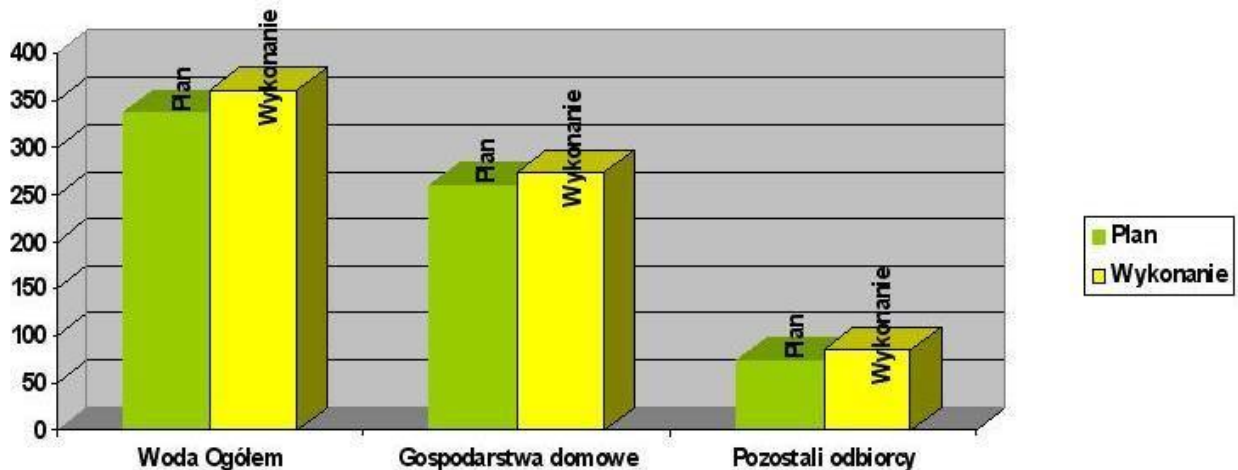
W sprawozdaniu wykazano należności pozostałe do zapłaty na kwotę 102.629,66 zł, na którą składają się przede wszystkim należności od odbiorców wody wynikające z bieżących odczytów wodomierzy dokonanych na koniec grudnia 2018 roku oraz należności z tytułu naliczonych odsetek i kosztów upomnień. Zaległości z tytułu dostaw wody są na bieżąco monitorowane i egzekwowane poprzez wystawianie upomnień, dokonywanie fizycznych odcięć od dostaw wody oraz kierowanie spraw na drogę postępowania sądowego.

Na rok 2018 zaplanowano sprzedaż wody w ilości 336.000 m<sup>3</sup>. Sprzedano ogółem 360.286 m<sup>3</sup>

Struktura sprzedaży wg grup odbiorców przedstawia się następująco:

gospodarstwa domowe: plan 261.000 m<sup>3</sup> - w 2018 roku sprzedano 273.957 m<sup>3</sup> - 100,47%

pozostali odbiorcy: plan 75.000 m<sup>3</sup> - w 2018 roku sprzedano 86.329 m<sup>3</sup> - 130,75%



### REALIZACJA WYDATKÓW

Na finansowanie statutowej działalności Związku Komunalnego zaplanowano w budżecie wydatki w kwocie 1.786.155,00 zł.

Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 1.671.764,27 zł, co stanowi 93,60% rocznego planu.

W okresie sprawozdawczym środki te zostały wydatkowane na:

1. Zakup energii elektrycznej: SUW Lisowice, pompownia wody w Rogoźniku, pompownia Dąbie, pompownia Szczytniki nad Kaczawą, biuro Związku Rynek 7.
2. Zakup usług pozostałych: prowadzenie eksploatacji bieżącej sieci wodociągowej Związku Komunalnego przez Prochowickie Przedsiębiorstwo Komunalne, koszt napraw awarii na sieci wodociągowej i przyłączach, opłata czynszowa za lokal, usługi pocztowe, opłata telefoniczna abonamentowa, prowizja bankowa, aktualizacja programów komputerowych, opłata za obsługę prawną, abonament samorządowego informatora sms i inne.
3. Różne opłaty i składki - opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska, opłaty stałe i zmienne naliczane przez Gospodarstwo Wodne Wody Polskie, ubezpieczenie OC samochodu służbowego.
4. Zakup materiałów i wyposażenia:
  - wodomierze, hydrant uliczny, paliwo do samochodu służbowego
  - zakup materiałów biurowych: taśmy do drukarek, papier do fakturowania, tonery, atramenty do drukarek, papier ksero, zakup druków, raporty kasowe, koperty, materiały biurowe.
5. Koszty delegacji krajowych – koszty wyjazdów służbowych pracowników, ryczałt.
6. Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń (inkasenci dokonujących odczytów u odbiorców wody na terenie gmin Prochowice, Ruja, Kunice)
7. Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę, składki na Fundusz Pracy.
8. Dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników oraz wydatki na szkolenia pracowników
9. Obowiązkowy odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Realizację budżetu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za 2018 rok w rozbiciu na paragrafy wg klasyfikacji budżetowej oraz w porównaniu do planu przedstawia poniższa tabela.

### Wykonanie planu wydatków budżetu Związku Komunalnego „WODOCIĄG LISOWICE”

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem:		
				Plan po zmianach na 2018 rok	Wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 376 535,00	1 289 106,27	93,65
	40002		Dostarczanie wody	1 376 535,00	1 289 106,27	93,65
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 500,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 000,00	102 447,43	99,46
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 653,00	6 653,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 000,00	36 316,78	95,57
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 500,00	2 473,27	70,66
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	97 600,00	97 558,90	99,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 000,00	32 217,46	94,76
		4260	Zakup energii	183 000,00	177 430,51	96,96
		4270	Zakup usług remontowych	2 537,00	2 528,40	99,66
		4300	Zakup usług pozostałych	646 352,43	623 118,90	96,41
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	5 086,30	84,77
		4410	Podróże służbowe krajowe	577,10	256,37	44,42
		4430	Różne opłaty i składki	90 000,00	86 087,50	95,65
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 371,32	2 371,32	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	1 607,98	80,40
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	1 036,00	64,75

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 079,38	52 651,38	52,61
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	57 764,77	57 764,77	100,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>409 620,00</b>	<b>382 658,00</b>	<b>93,42</b>
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>409 620,00</b>	<b>382 658,00</b>	<b>93,42</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 500,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	167 400,00	164 303,73	98,15
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 755,00	14 755,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 800,00	36 373,70	98,84
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 750,00	4 345,92	91,49
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	51 000,00	49 253,83	96,58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 008,65	28 809,77	64,01
		4260	Zakup energii	5 127,22	2 852,86	55,64
		4300	Zakup usług pozostałych	69 017,00	67 327,57	97,55
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	2 933,09	83,80
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 462,13	3 462,13	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 300,00	6 740,40	92,33
			<b>Ogółem:</b>	<b>1 786 155,00</b>	<b>1 671 764,27</b>	<b>93,60</b>

Z realizacji wykonania planu wydatków budżetowych za rok 2018 sporządzono sprawozdanie Rb-28S. W sprawozdaniu wykazano kwotę zaplanowanych wydatków, z uwzględnieniem zmian, które następowały w ciągu roku budżetowego, łączną kwotę zrealizowanych wydatków w wysokości 1.671.764,27 zł oraz kwotę zobowiązań wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 108.437,80 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, które zostały uregulowane w terminach ich płatności i obejmują: zobowiązania wobec Prochowickiego Przedsiębiorstwa Komunalnego, TAURON Dystrybucja, Orange Polska S.A., Poczty Polskiej, za obsługę prawną Związku oraz w zakresie bhp i ppoż. za grudzień 2018 oraz zobowiązania wobec Państwowego Gospodarstwa Wodnego „Wody Polskie” z tytułu opłat zmiennych za III i IV kwartał 2018. Zgodnie z zasadą memoriału do zobowiązań roku 2018 zaliczono również naliczenie obowiązkowego dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla zatrudnionych pracowników za 2018 oraz składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w części finansowanej przez pracodawcę.

Plan wydatków na realizację zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji na 2018 rok w trakcie roku również ulegał zmianom i na 31.12.2018 plan na wydatki majątkowe wynosił 157.844,15 zł.

W ramach wydatków majątkowych wykonano:

1. Wdrożenie radiowego systemu odczytu wodomierzy
2. System nadzoru wizyjnego i system sygnalizacji włamania na terenie stacji Rogoźnik
3. Montaż kamer i oświetlenia na zbiorniku wody w Spalonej

4. Projekt ochrony obwodowej SUW Lisowice oraz zakupiono
5. Agregat prądotwórczy na pompownię wody w Rogoźniku
6. Pompę do Stacji Uzdatniania Wody w Lisowicach.

Zadania inwestycyjne zostały zrealizowane na łączną kwotę 110.416,15 zł, co stanowi 69,95% planu.

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2018 do 31.12.2018, po przejściowym deficycie, budżet wykazuje nadwyżkę pomiędzy wykonanymi dochodami ogółem a wykonanymi wydatkami ogółem w wysokości 81.435,71 zł co zostało wykazane w sprawozdaniu Rb NDS o nadwyżce/deficycie.

Przewodniczący Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”:  
*R. Chruściel*