



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

Wrocław, dnia 11 sierpnia 2021 r.

Poz. 3784

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO "WODOCIĄG LISOWICE"

z dnia 18 czerwca 2021 r.

z wykonania budżetu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za 2020 r.

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 2020 opracowano z uwzględnieniem obowiązujących norm prawnych, zwłaszcza przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

BUDŻET – PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW

Budżet Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na rok 2020 został uchwalony na posiedzeniu Zgromadzenia w dniu 27.12.2019 uchwałą Zgromadzenia Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice" nr 11/2019. W trakcie roku plan dochodów i wydatków ulegał zmianom dokonywanym przez Zgromadzenie oraz Zarząd na podstawie przysługujących upoważnień.

Zestawienie zmian budżetu:

- 1) uchwała nr 2/2020 z dnia 22 stycznia 2020 r. Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zmiany w ramach działu klasyfikacji budżetowej;
- 2) uchwała nr 2/2020 z dnia 27 marca 2020 r. Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zmiany w ramach klasyfikacji budżetowej;
- 3) uchwała nr 5/2020 z dnia 24 czerwca 2020 r. Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – wprowadzono deficyt w wysokości 168.613,89 zł;
- 4) uchwała nr 4/2020 z dnia 23 lipca 2020 r. Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zmiany w ramach klasyfikacji budżetowej;
- 5) uchwała nr 6/2020 z dnia 18 września 2020 r. Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zmiany w ramach klasyfikacji budżetowej;
- 6) uchwała nr 9/2020 z dnia 13 listopada 2020 r. Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zmiany w ramach klasyfikacji budżetowej;
- 7) uchwała nr 12/2020 z dnia 23 grudnia 2020 r. Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zmiany w ramach klasyfikacji budżetowej.

Po dokonanych zmianach w ciągu roku, budżet na 2020 kształtował się następująco:**Dochody 1.890.280,00 zł**

w tym dochody bieżące 1.890.280,00 zł

Wydatki 2.058.893,89 zł

w tym:

wydatki bieżące 1.870.893,89zł

z tego:

- wydatki związane z realizacją statutowych jednostki 1.247.874,79 zł

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 623.019,10 zł

wydatki majątkowe 188.000,00 zł

REALIZACJA DOCHODÓW

Dochody Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na rok 2020 zaplanowano w kwocie 1.890.280,00 zł. W stosunku do planu dochody zostały zrealizowane w wysokości 113,5%. Na dzień 31 grudnia 2020 r. kwota zrealizowanych przez jednostkę dochodów to 2.066.643,46 zł, wg zestawienia:

Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Komunalnego „WODOCIĄG LISOWICE”

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem:		
				Plan po zmianach na 2020rok	Wykonanie na 31.12.2020 r.	% wykonania
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.820.280,00	2.066.643,46	113,5
	4000		Dostarczanie wody	1.820.280,00	2.066.643,46	113,5
		0830	Wpływy z usług	1.820.280,00	1.995.932,29	109,6
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		5.396,06	100,0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10.000,00	15.150,01	151,5
		0970	Wpływy z różnych dochodów	60.000,00	50.165,10	83,6
			Ogółem:	1.890.280,00	2.066.643,46	113,5

Dochody Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za rok 2020 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 2019 r.,
- dochody różne, takie jak: zwroty kosztów upomnień, zwrot kosztów ekspertyzy wodomierza.

W sprawozdaniu wykazano należności pozostałe do zapłaty na kwotę 130.214,35 zł, na którą składają się przede wszystkim należności od odbiorców wody wynikające z bieżących odczytów wodomierzy dokonanych na koniec grudnia 2020 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.

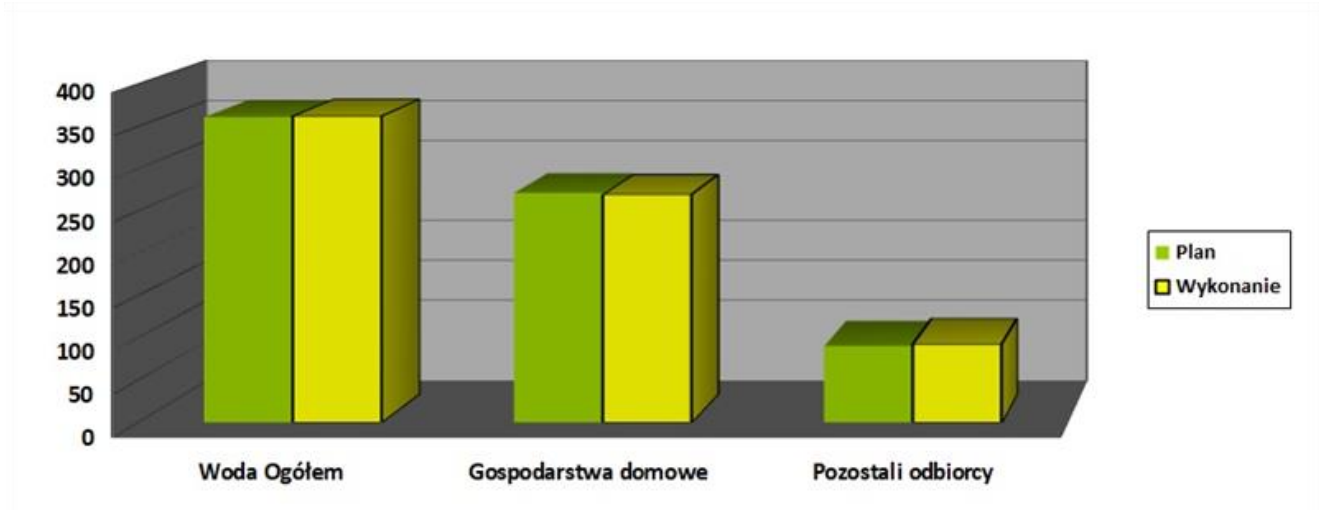
Na rok 2020 zaplanowano sprzedaż wody w ilości 361.100 m³.

Sprzedano ogółem 362.055,14 m³

Struktura sprzedaży wg grup odbiorców przedstawia się następująco:

gospodarstwa domowe: plan 271.100 m³ - w 2020 r. sprzedano 269.479,3 m³ - 99,4%

pozostali odbiorcy: plan 90.000 m³ - w 2020 r. sprzedano 92.575,8 m³ - 102,9%



REALIZACJA WYDATKÓW

Na finansowanie statutowej działalności Związku Komunalnego zaplanowano w budżecie wydatki w kwocie 2.058.893,89 zł.

Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 1.838.333,14 zł, co stanowi 89,3% 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 „Wodociąg Lisowice” przez Prochowickie Przedsiębiorstwo Komunalne sp. z o.o., 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 2020 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 2020 rok	Wykonanie na 31.12.2020 r.	% wykonania
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.572.727,99	1.376.346,04	87,5
	4000	2	Dostarczanie wody	1.572.727,99	1.376.346,04	87,5
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 500,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104.500,00	98.000,23	93,8
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 201,96	9 201,96	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37.100,00	35 207,57	94,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3.600,00	3 309,08	91,9
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	102.328,90	102 207,00	99,9
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50.000,00	40 030,04	80,0
		4260	Zakup energii	180.000,00	178 308,79	99,0
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	4 452,02	89,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	775.067,01	684 930,58	88,4
		4220	Zakup środków żywności	800,00	748,96	93,6
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 010,50	10 345,94	93,9
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	33,43	3,3
		4430	Różne opłaty i składki	96 298,00	57 921,16	60,1
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 875,60	3 875,60	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	396,00	19,8
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 146,02	250,00	21,8
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	188 000,00	145 327,68	77,3

750		Administracja publiczna	479.665,90	461.987,10	96,3
	75095	Pozostała działalność	479.665,90	461.987,10	96,3
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.250,00	2.250,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	264.672,96	264.490,11	99,9
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.465,28	20.465,28	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49.000,00	47.292,61	96,5
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7.000,00	3.853,69	55,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25.150,00	25.150,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.423,90	10.339,79	99,2
	4260	Zakup energii	7.900,00	7.342,92	92,9
	4280	Zakup usług zdrowotnych	190,00	80,00	42,1
	4300	Zakup usług pozostałych	81.985,94	71.058,02	86,7
	4410	Podróże służbowe krajowe	3.200,00	2.827,64	88,4
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.201,04	6.201,04	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.226,78	636,00	51,8
758		Różne rozliczenia	6.500,00	0	0
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	6.500,00	0	0
	4810	Rezerwy	6.500,00	0	0
		OGÓLEM	2.058.893,89	1.838.333,14	89,3

Z realizacji wykonania planu wydatków budżetowych za rok 2020 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 1.838.333,14 zł oraz kwotę zobowiązań wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 110.804,12 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., za obsługę prawną Związku oraz w zakresie bhp i ppoż. za grudzień 2020 oraz zobowiązania wobec Państwowego Gospodarstwa Wodnego „Wody Polskie” z tytułu opłat zmiennych za IV kwartał 2020. Zgodnie z zasadą memoriału do zobowiązań roku 2020 zaliczono również naliczenie obowiązkowego dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla zatrudnionych pracowników za 2020 oraz składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w części finansowanej przez pracodawcę.

Plan wydatków na realizację zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji na 2020 r. w trakcie roku również ulegał zmianom i na 31.12.2020 plan na wydatki majątkowe wynosił 188.000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych wykonano:

1. Projekt „Budowa kontenerowej pompowni wody w celu zwiększenia ciśnienia wody w sieci dla odbiorców indywidualnych jak i zabezpieczenia p.poż. dla Golanka Dolna, Golanka Górna, Spalona, Jaśkowice Leg. i Rosochata oraz modernizacja pompowni Spalona”.

2. Wykonanie zwiercenia, wyłyżeczkowania oraz czyszczenia studni głębinowej numer 2 przy SUW Lisowice

3. Zakup dz. nr 266/1 obręb Golanka Dolna gm. Prochowice pod budowę kontenerowej pompowni wody dla miejscowości Golanka Dolna, Golanka Górna, Spalona, Jaśkowice Leg., Rosochata.

Zadania inwestycyjne zostały zrealizowane na łączną kwotę 145.327,68 zł, co stanowi 77,3% planu.

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2020 do 31.12.2020, po przejściowym deficycie, budżet wykazuje nadwyżkę pomiędzy wykonanymi dochodami ogółem a wykonanymi wydatkami ogółem w wysokości 228.310,32 zł co zostało wykazane w sprawozdaniu Rb NDS o nadwyżce/deficycie.

Przewodniczący Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”:

Robert Chruściel