



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 28 marca 2019 r.

Poz. 2509

SPRAWOZDANIE NR 1/2019 ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO GMIN DS. WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

z dnia 13 marca 2019 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku za rok 2018

CZEŚĆ I.

Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego Związku za rok 2018 Plan finansowy Związku Komunalnego Gmin do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie na rok 2018 uchwalony Uchwałą Nr 10/17 Zgromadzenia Związku z dnia 21 grudnia 2017 roku w zakresie dochodów wynosił 3.664.700 zł i w zakresie wydatków kwotę 3.964.700 zł. Według stanu na 31.12.2018 r. plan finansowy za rok 2018 Związku po zmianach w ciągu roku budżetowego w zakresie dochodów i wydatków ogółem nie zmienił się. Źródłem sfinansowania deficytu budżetowego była nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 300.000,00 zł. Plan dochodów Związku został wykonany w wysokości 3.665.358,95 zł tj. 100,02% planu. Dochody Związku w roku 2018 składały się z następujących źródeł; dochody z dzierżawy majątku Związku na kwotę 3.663.580,00 zł oraz odsetki bankowe od środków finansowych, które wyniosły 1.582,95 zł, natomiast kwota 196,00 zł stanowiła wpływy tytułu opłaty rocznej użytkowania wieczystego. Szczegółowe wykonanie dochodów budżetowych wg podziału klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik Nr 1. Plan wydatków w okresie 2018 roku został wykonany w kwocie 3.660.471,26zł tj. 92,33% planu. Największą pozycję wydatków Związku w roku 2018 stanowił podatek od nieruchomości w kwocie 2.808.917,00 zł stanowiący 76,74% wszystkich wykonanych wydatków budżetowych. Kwota 66.094,00 zł dotyczyła podatku od nieruchomości od osób prawnych w tym: podatek za rok 2017 48.251,00 zł i za rok 2018 17.843,00 zł. Wydatki powyższe obejmowały także wydatki na płace i pochodne w wysokości 615.992,10 zł zapewniając sfinansowanie zatrudnienia 5,25 etatu, a także umów zlecenia oraz pozostałe wydatki o charakterze rzeczowym i usługowym w kwocie 169.468,16 zł. W zakresie § 4300 Zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 54.283,66 zł na następujące usługi:

- obsługa prawna 43.200,00 zł
- BIP 900,00 zł
- lex 2.202,72 zł
- opłaty roczne licencyjne za program księgowy i legislator 4.271,00 zł
- pozostałe 3.709,94 zł Kwota 304.228,74 zł w zakresie planu wydatków pozostała niezrealizowana, co wynikało z następujących przyczyn:
 - kwota 33.906,00 zł stanowiła kwotę niewydatkowaną dotyczącą podatku dochodowego od osób prawnych
 - kwota 20.000zł stanowiła niepodzieloną budżetową rezerwę ogólną;
 - niewykonanie planu w wysokości 103.583,00 zł w ramach § 4480 Podatek od nieruchomości wynikało z nieprzyjęcia majątku od gmin - członków Związku

- w zakresie usług pozostałych kwota 25.716,34 zł
- w grupie płac i pochodnych kwota 76.207,90 zł
- w zakresie materiałów 6.866,77 zł
- w grupie podróży służbowych 16.122,98 zł- w pozostałych wydatkach o charakterze bieżącym oszczędności wynosiły 21.825,75 zł

Realizacja wydatków Związku przebiegała prawidłowo, a szczegółowe wykonanie planu wydatków Związku w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2. Wynik finansowy za rok 2018 jest dodatni i wynosi 4.887,69 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 433.427,00 zł. Związek nie realizował przedsięwzięć wieloletnich i nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Częstochowa 13.03.2019 r.

Prezes Zarządu Związku Komunalnego Gmin

Zbigniew Niesmaczny

CZĘŚĆ II.

Sprawozdanie z wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych za 2018 rok Tabela Nr 1 do sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych za 2018 r.

| Dział | Rozdz. | § | Treść | Plan | Wykonanie na 31.12.18 | %wykon. |
|--------------------------|--------------|------|---|---------------------|-----------------------|---------------|
| DOCHODY BIEŻĄCE | | | | 3 664 700,00 | 3 665 358,95 | 100,02 |
| DOCHODY MAJĄTKOWE | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 3 662 700,00 | 3 663 776,00 | 100,03 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 3 662 700,00 | 3 663 776,00 | 100,03 |
| | | 0550 | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 200,00 | 196,00 | 98,00 |
| | | 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych | 3 662 500,00 | 3 663 580,00 | 100,03 |
| 900 | | | Gospodarka Komunalna | 2 000,00 | 1 582,95 | 79,15 |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 2 000,00 | 1 582,95 | 79,15 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 2 000,00 | 1 582,95 | 79,15 |
| | | | Ogółem | 3 664 700,00 | 3 665 358,95 | 100,02 |

Tabela Nr 2 do sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych za 2018 r.

| Dział | Rozdz. | § | Treść | Plan | Wykonanie na 31.12.18 | %wykon. |
|--------------------------|--------------|------|--------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------|
| WYDATKI BIEŻĄCE | | | | 3 964 700,00 | 3 660 471,26 | 92,33 |
| | | | 1.1.wydatki jednostek budżetowych | 3 964 700,00 | 3 660 471,26 | 92,33 |
| | | | 1.1.1.wynagrodz.i pochodne | 692 200,00 | 615 992,10 | 88,99 |
| | | | 1.1.2. wydatki statutowe | 3 272 500,00 | 3 044 479,16 | 93,03 |
| WYDATKI MAJĄTKOWE | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 2.1.Inwestycje i zakupy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 75818 | | Rezerwy celowe i ogólne | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 1.wydatki bieżące | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 1.1.wydatki jednostek budżetowych | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 1.1.2. wydatki statutowe | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4810 | Rezerwa budżetowa | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 900 | | | Gospodarka Komunalna | 3 944 700,00 | 3 660 471,26 | 92,79 |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 3 944 700,00 | 3 660 471,26 | 92,79 |
| | | | 1.wydatki bieżące | 3 944 700,00 | 3 660 471,26 | 92,79 |
| | | | 1.1.wydatki jednostek budżetowych | 3 944 700,00 | 3 660 471,26 | 92,79 |
| | | | 1.1.1.wynagrodz.i pochodne | 692 200,00 | 615 992,10 | 88,99 |
| | | | 1.1.2. wydatki statutowe | 3 252 500,00 | 3 044 479,16 | 93,60 |
| | | | 2.wydatki majątkowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 2.1.Inwestycje i zakupy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 515 000,00 | 469 831,56 | 91,23 |

| | | | | | |
|--|------|--|---------------------|---------------------|--------------|
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 39 000,00 | 38 694,62 | 99,22 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne | 100 100,00 | 72 221,38 | 72,15 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 13 600,00 | 12 444,54 | 91,50 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 24 500,00 | 22 800,00 | 93,06 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 23 500,00 | 16 633,23 | 70,78 |
| | 4260 | Zakup energii | 2 000,00 | 1 393,61 | 69,68 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 80 000,00 | 54 283,66 | 67,85 |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 3 500,00 | 1 424,64 | 40,70 |
| | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za lokale | 6 000,00 | 4 321,32 | 72,02 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 21 000,00 | 6 788,48 | 32,33 |
| | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne | 11 000,00 | 9 088,54 | 82,62 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 45 000,00 | 37 470,53 | 83,27 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 7 500,00 | 6 422,33 | 85,63 |
| | 4460 | Podatek dochodowy od osób prawnych | 100 000,00 | 66 094,00 | 66,09 |
| | 4480 | Podatek od nieruchomości | 2 912 500,00 | 2 808 917,00 | 96,44 |
| | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jst | 6 000,00 | 4 259,15 | 70,99 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników | 33 000,00 | 27 382,67 | 82,98 |
| | | Ogółem | 3 964 700,00 | 3 660 471,26 | 92,33 |