



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 13 lipca 2021 r.

Poz. 4985

SPRAWOZDANIE NR 1/2021 ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO GMIN DS. WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

z dnia 29 marca 2021 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku za rok 2020

CZĘŚĆ I.

Plan finansowy Związku Komunalnego Gmin do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie na rok 2020 uchwalony Uchwałą Nr 15/19 Zgromadzenia Związku z dnia 18 grudnia 2019 roku w zakresie dochodów wynosił 3.761.600 zł i w zakresie wydatków kwotę 3.931.600 zł. Według stanu na 31.12.2020 r. plan finansowy za rok 2020 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 170.000,00 zł. Plan dochodów Związku został wykonany w wysokości 3.708.676,04 zł tj 98,59% planu. Dochody Związku w roku 2020 składały się z następujących źródeł; dochody z dzierżawy majątku Związku na kwotę 3.697.980,00 zł oraz odsetki bankowe od środków finansowych, które wyniosły 658,42 zł, natomiast kwota 196,00 zł stanowiła wpływy tytułu opłaty rocznej użytkowania wieczystego. Ponadto kwota 1.656,39 zł stanowiła odsetki za zwłokę od należności Związku oraz należności uboczne 455,23 zł. Kwota 5.543,00 zł stanowiła zwrot z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, a wpływy z tytułu zwrotu kosztów sądowych wyniosły 900,00 zł. Jednostka ponadto uzyskała wpływy z likwidacji majątku na kwotę 1.287,00 zł. Szczegółowe wykonanie dochodów budżetowych wg podziału klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik Nr 1. Plan wydatków w okresie 2020 roku został wykonany w kwocie 3.693.078,53 zł tj. 93,93% planu. Największą pozycję wydatków Związku w roku 2020 stanowił podatek od nieruchomości w kwocie 2.908.590,00 zł stanowiący 78,76% wszystkich wykonanych wydatków budżetowych. Kwota 15.103,00 zł dotyczyła podatku dochodowego od osób prawnych w całości za rok 2020. Wydatki powyższe obejmowały także wydatki na płace i pochodne w wysokości 583.391,81 zł zapewniając sfinansowanie zatrudnienia 5,25 etatu, a także umów zlecenia oraz pozostałe wydatki o charakterze rzeczowym i usługowym w kwocie 185.993,72 zł. W zakresie § 4300 Zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 111.890,96 zł na następujące usługi:

- obsługa prawna 45.600,00 zł
- przygotowanie, prowadzenie, udostępnianie i publikacje gmin członków Związku 30.000,00 zł
- BIP 900,00 zł
- wykonanie map sieci wodociągowych i kanalizacyjnych na terenie gmin członków Związku 19.000,00 zł
- lex 2.382,45 zł
- opłaty roczne licencyjne za program księgowy i legislator, środki trwałe i ochrona antywirusowa 4.884,75 zł
- obsługa bankowa 1.490,75 zł
- koszty zastępstwa procesowego 1.631,71 zł

- koszty aktu notarialnego 2.148,00 zł
- pozostałe 3.853,30 zł Kwota 238.521,47 zł w zakresie planu wydatków pozostała niezrealizowana, co wynikało z następujących przyczyn:
- kwota 15.897,00 zł stanowiła kwotę niewydatkowaną dotyczącą podatku dochodowego od osób prawnych
- kwota 20.000zł stanowiła niepodzieloną budżetową rezerwę ogólną;
- niewykonanie planu w wysokości 11.410,00 zł w ramach §4480 Podatek od nieruchomości w zakresie nieprzyjęcia majątku od gmin- członków Związku
- opłaty za zajęcie pasa drogowego od w/w majątku 35.387,47 zł
- w zakresie usług pozostałych kwota 5.109,04 zł
- w grupie płac i pochodnych kwota 76.108,19 zł
- w zakresie materiałów 16.554,81 zł
- w grupie podróży służbowych 28.264,80 zł
- w zakresie szkoleń 22.110,00 zł
- w pozostałych wydatkach o charakterze bieżącym oszczędności wynosiły 7.680,16 zł. Realizacja wydatków Związku przebiegała prawidłowo, a szczegółowe wykonanie planu wydatków Związku w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 . Wynik finansowy za rok 2020 jest dodatni i wynosi 15.597,51 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 593.202,52 zł. Związek nie realizował przedsięwzięć wieloletnich i nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Prezes Zarządu Związku Komunalnego Gmin

Zbigniew Niesmaczny

CZEŚĆ II.

Sprawozdanie z wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych za 2020 rok Tabela Nr 1 do sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych za 2020 r.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na 31.12.20	% wyk.
DOCHODY BIEŻĄCE				3 761 600,00	3 707 389,04	98,56
DOCHODY MAJĄTKOWE				0,00	1 287,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 760 200,00	3 700 287,62	98,41
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 760 200,00	3 700 287,62	98,41
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	200,00	196,00	98,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	3 760 000,00	3 697 980,00	98,35
		0920	Pozostałe odsetki		1 656,39	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów		455,23	0,00
900			Gospodarka Komunalna	1 400,00	8 388,42	599,17
	90095		Pozostała działalność	1 400,00	8 388,42	599,17
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego		900,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		1 287,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	1 400,00	658,42	47,03
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		5 543,00	0,00
			Ogółem	3 761 600,00	3 708 676,04	98,59

Tabela Nr 2 do sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych za 2020 r.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na 31.12.20	%wykon.
WYDATKI BIEŻĄCE				3 931 600,00	3 693 078,53	93,93
			1.1.wydatki jednostek budżetowych	3 931 600,00	3 693 078,53	93,93
			1.1.1.wynagrodz.i pochodne	659 500,00	583 391,81	88,46
			1.1.2. wydatki statutowe	3 272 100,00	3 109 686,72	95,04
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	3 911 600,00	3 693 078,53	94,41
	90095	Pozostała działalność	3 911 600,00	3 693 078,53	94,41
		1.wydatki bieżące	3 911 600,00	3 693 078,53	94,41
		1.1.wydatki jednostek budżetowych	3 911 600,00	3 693 078,53	94,41
		1.1.1.wynagrodz.i pochodne	659 500,00	583 391,81	88,46
		1.1.2. wydatki statutowe	3 252 100,00	3 109 686,72	95,62
		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	480 000,00	432 998,91	90,21
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 000,00	33 749,58	91,22
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	94 400,00	77 778,50	82,39
	4120	Składki na Fundusz Pracy	13 100,00	9 264,82	70,72
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00	29 600,00	84,57
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	11 445,19	40,88
	4260	Zakup energii	2 000,00	1 407,79	70,39
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	117 000,00	111 890,96	95,63
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	1 391,63	39,76
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za lokale	6 000,00	4 402,02	73,37
	4410	Podróże służbowe krajowe	16 000,00	2 735,20	17,10
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	15 000,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	74 100,00	38 712,53	52,24
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 000,00	8 397,25	93,30
	4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	31 000,00	15 103,00	48,72
	4480	Podatek od nieruchomości	2 920 000,00	2 908 590,00	99,61
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	6 000,00	4 721,15	78,69
	4700	Szkolenia pracowników	23 000,00	890,00	3,87
		Ogółem	3 931 600,00	3 693 078,53	93,93