



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 11 lipca 2022 r.

Poz. 4725

SPRAWOZDANIE NR 1/2022 ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO GMIN DS. WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

z dnia 18 marca 2022 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku za rok 2021

CZEŚĆ I.

Plan finansowy Związku Komunalnego Gmin do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie na rok 2021 uchwalony Uchwałą Nr 8/20 Zgromadzenia Związku z dnia 21 grudnia 2020 roku w zakresie dochodów wynosił 3.800.800 zł i w zakresie wydatków kwotę 4.108.800 zł. Według stanu na 31.12.2021 r. plan finansowy za rok 2021 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 308.000,00 zł. Plan dochodów Związku został wykonany w wysokości 3.811.826,00 zł., tj 100,29% planu. Dochody Związku w roku 2021 składały się z następujących źródeł; dochody z dzierżawy majątku Związku na kwotę 3.793.180,00 zł, kwota 196,00 zł stanowiła wpływy tytułu opłaty rocznej użytkowania wieczystego, a należność wynikająca z scalenia gruntów wynosiła 162,00 zł. Ponadto na wysokość dochodów wykonanych wpłynęły także: zwrot z tytułu nadpłaty podatku dochodowego od osób prawnych za rok poprzedni 10.353,00 zł oraz wpływy z tytułu sprzedaży zlikwidowanych składników majątkowych w kwocie 7.935,00 zł. Szczegółowe wykonanie dochodów budżetowych wg podziału klasyfikacji budżetowej zawiera Tabela Nr 1. Plan wydatków w okresie 2021 roku został wykonany w kwocie 3.913.865,61 zł., tj 95,26% planu. Największą pozycję wydatków Związku w roku 2021 stanowił podatek od nieruchomości w kwocie 2.933.081,00 zł stanowiący 74,94% wszystkich wykonanych wydatków budżetowych. Kwota 15.689,00 zł dotyczyła podatku dochodowego od osób prawnych w całości za rok 2021, która stanowiła nadpłatę w rocznym rozliczeniu podatkowym. Wydatki powyższe obejmowały także wydatki na płace i pochodne w wysokości 737.665,01 zł zapewniając sfinansowanie zatrudnienia 5,33 etatu, a także umów zlecenia oraz pozostałe wydatki o charakterze rzeczowym i usługowym w kwocie 227.430,60 zł. W zakresie § 4300 Zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 124.622,95 zł na następujące usługi:

- obsługa prawna 56.600,00 zł
- przygotowanie, prowadzenie, udostępnianie i publikacje gmin na stronie E-Jura członków Związku 36.000,00 zł
- BIP 900,00 zł
- wykonanie map sieci wodociągowych i kanalizacyjnych na terenie gmin członków Związku 15.000,00 zł
- lex 2.477,75 zł
- opłaty roczne licencyjne za program księgowy i legislator, środki trwałe i ochrona antywirusowa oraz podpisy elektroniczne 6.058,88 zł
- obsługa bankowa 1.452,00 zł

- koszty aktu notarialnego 834,00 zł
- pozostałe 5.300,32 zł Kwota 194.934,39 zł w zakresie planu wydatków pozostała niezrealizowana, co wynikało z następujących przyczyn:
- kwota 24.311,00 zł stanowiła kwotę niewydatkowaną dotyczącą podatku dochodowego od osób prawnych
- kwota 20.000zł stanowiła niepodzieloną budżetową rezerwę ogólną;
- niewykonanie planu w wysokości 62.919 zł w ramach § 4480 Podatek od nieruchomości wynikało z nieprzyjęcia majątku od gmin- członków Związku
- opłaty za zajęcie pasa drogowego od w/w majątku 3.922,26 zł
- w zakresie usług pozostałych kwota 5.377,05 zł
- w grupie płac i pochodnych kwota 37.034,99 zł
- w zakresie materiałów 12.790,41 zł
- w grupie podróży służbowych 7.479,20 zł
- w zakresie szkoleń 14.281,00 zł
- w pozostałych wydatkach o charakterze bieżącym oszczędności wynosiły 6.819,48 zł. W roku 2021 Związek przyjął nieodpłatnie majątek w zakresie gospodarki ściekowej o wartości netto 16.964.617,47 zł w tym: od Gminy Częstochowa 15.750.712,98 zł., i Gminy Mykanów 1.213.904,49 zł. Realizacja wydatków Związku przebiegała prawidłowo, a szczegółowe wykonanie planu wydatków Związku w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 2. Wynik finansowy za rok 2021 jest ujemny i wynosi 102.039,61 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 500.177,07 zł. Związek nie realizował przedsięwzięć wieloletnich i nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

CZEŚĆ II.

Sprawozdanie z wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych za 2021 rok Tabela Nr 1 do sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych za 2021 r.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na 31.12.21	%wykon.
DOCHODY BIEŻĄCE				3 800 800,00	3 803 891,00	100,08
DOCHODY MAJĄTKOWE				0,00	7 935,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 800 200,00	3 793 538,00	99,82
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 800 200,00	3 793 538,00	99,82
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	200,00	196,00	98,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	3 800 000,00	3 793 180,00	99,82
		0970	Wpływy z różnych dochodów		162,00	0,00
900			Gospodarka Komunalna	600,00	18 288,00	3 048,00
	90095		Pozostała działalność	600,00	18 288,00	3 048,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		7 935,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	600,00	0,00	0,00

		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		10 353,00	0,00
			Ogółem	3 800 800,00	3 811 826,00	100,29

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

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na 31.12.21	%wykon.
WYDATKI BIEŻĄCE				4 108 800,00	3 913 865,61	95,26
			1.1.wydatki jednostek budżetowych	4 108 800,00	3 913 865,61	95,26
			1.1.1, wynagrodz.i pochodne	774 700,00	737 665,01	95,22
			1.1.2. wydatki statutowe	3 334 100,00	3 176 200,60	95,26
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	4 088 800,00	3 913 865,61	95,72
	90095		Pozostała działalność	4 088 800,00	3 913 865,61	95,72
			1.wydatki bieżące	4 088 800,00	3 913 865,61	95,72
			1.1.wydatki jednostek budżetowych	4 088 800,00	3 913 865,61	95,72
			1.1.1, wynagrodz.i pochodne	774 700,00	737 665,01	95,22
			1.1.2. wydatki statutowe	3 314 100,00	3 176 200,60	95,84
			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	590 000,00	585 492,18	99,24
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00	34 625,56	98,93
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	111 000,00	88 418,54	79,66
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14 900,00	12 176,68	81,72
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	14 900,00	74,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	15 209,59	54,32
		4260	Zakup energii	2 000,00	1 622,56	81,13
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00	124 622,95	95,86
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	1 736,28	49,61
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za lokale	6 000,00	4 579,26	76,32
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 000,00	4 520,80	37,67
		4430	Różne opłaty i składki	65 100,00	61 177,74	93,98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 000,00	8 521,27	94,68

	4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	40 000,00	15 689,00	39,22
	4480	Podatek od nieruchomości	2 996 000,00	2 933 081,00	97,90
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	6 000,00	4 721,15	78,69
	4700	Szkolenia pracowników	15 000,00	719,00	4,79
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 800,00	2 052,05	54,00
		Ogółem	4 108 800,00	3 913 865,61	95,26

Prezes Zarządu Związku Komunalnego Gmin

Zbigniew Niesmaczny