



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia piątek, 14 lipca 2023 r.

Poz. 5739

SPRAWOZDANIE NR 1/2023 ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO GMIN DS. WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

z dnia 16 marca 2023 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku za rok 2022

CZĘŚĆ I.

Plan finansowy Związku Komunalnego Gmin do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie na rok 2022 uchwalony Uchwałą Nr 10/21 Zgromadzenia Związku z dnia 15 grudnia 2021 roku w zakresie dochodów wynosił 8.894.000,00 i w zakresie wydatków kwotę 9.094.000,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu budżetu była nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 200.000,00 zł. Według stanu na 31.12.2022r. plan finansowy za rok 2022 Związku po zmianach w ciągu roku budżetowego w zakresie dochodów wynosił 5.094.000,00 zł, a wydatków 5.294.000,00. Plan dochodów Związku został wykonany w wysokości 5.302.472,92 zł., tj. 104,09% planu. Dochody Związku w roku 2022 składały się z następujących źródeł; dochody z dzierżawy majątku Związku na kwotę 5.285.272,85 zł, kwota 196,00 zł stanowiła wpływy tytułu opłaty rocznej użytkowania wieczystego. Ponadto na wysokość dochodów wykonanych wpłynęły także: zwrot z tytułu nadpłaty podatku dochodowego od osób prawnych za rok poprzedni 15.689,00 zł oraz wpływy z odsetek na rachunku bankowym w kwocie 1.315,07 zł. Szczegółowe wykonanie dochodów budżetowych wg podziału klasyfikacji budżetowej zawiera Tabela Nr 1. Plan wydatków w okresie 2022 roku został wykonany w kwocie 4.946.601,63 zł tj. 93,44% planu. Największą pozycję wydatków Związku w roku 2022 stanowił podatek od nieruchomości w kwocie 3.477.419,00 zł stanowiący 70,29% wszystkich wykonanych wydatków budżetowych. Kwota 87.201,00 zł dotyczyła podatku dochodowego od osób prawnych w całości za rok 2022, która stanowiła w niewielkiej części nadpłatę w rocznym rozliczeniu podatkowym w wysokości 4.774,00 zł. Wydatki powyższe obejmowały także wydatki na płace i pochodne w wysokości 930.157,82 zł zapewniając sfinansowanie zatrudnienia 5,33 etatu, a także umów zlecenia. Opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz opłaty użytkowania wieczystego roku 2022 wyniosły 249.405,12. Pozostałe wydatki o charakterze rzeczowym i usługowym w roku 2022 kształtowały się na poziomie 184.216,69 zł. W zakresie § 4300 Zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 139.088,54 zł na następujące usługi:

- obsługa prawna 57.600,00 zł
- przygotowanie, prowadzenie, udostępnianie i publikacje gmin na stronie E-Jura członków Związku 36.000,00 zł
- opłaty roczne licencyjne za program księgowy i legislator, środki trwałe i ochrona antywirusowa oraz stronę BIP i Lex 9.710,51 zł
- obsługa bankowa 1.580,25 zł
- organizacja konferencji 12.447,82 zł

- pozostałe 21.749,96 zł W zakresie wydatków majątkowych plan w kwocie 37.000,00 zł został wykonany w wysokości 18.202,00 zł tj.49,19%, a szczegółowe nakłady w podziale na zadania inwestycyjne zawiera Tabela Nr 2 do zarządzenia. Kwota 347.398,37 zł w zakresie planu wydatków pozostała niezrealizowana, co wynikało z następujących przyczyn:
- kwota 30.799,00 zł stanowiła kwotę niewydatkowaną dotyczącą podatku dochodowego od osób prawnych
- kwota 57.000,00 zł stanowiła niepodzieloną budżetową rezerwę ogólną;
- niewykonanie planu w wysokości 82.581,00 zł w ramach § 4480 Podatek od nieruchomości wynikało z nieprzyjęcia majątku od gmin – członków Związku
- opłaty za zajęcie pasa drogowego od w/w majątku 16.594,88 zł
- w zakresie usług pozostałych kwota 47.911,46 zł
- w grupie płac i pochodnych kwota 57.342,18 zł
- w zakresie materiałów 17.246,28 zł
- w grupie podróży służbowych 5.317,02 zł
- w pozostałych wydatkach o charakterze bieżącym oszczędności wynosiły 13.808,55 zł
- w wydatkach majątkowych 18.798,00 zł W roku 2022 Związek przyjął nieodpłatnie majątek w zakresie gospodarki ściekowej o wartości netto 4.465.286,46 w tym: od Gminy Częstochowa 272.650,12 zł i Gminy Mykanów 4.192.286,46 zł. Realizacja wydatków Związku przebiegała prawidłowo, a szczegółowe wykonanie planu wydatków Związku w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 2. Stopień zaawansowania programów wieloletnich Związek zgodnie z Uchwałą Nr 11/21 z dnia 15 grudnia 2021 roku w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2025 przyjął do realizacji zadanie w zakresie rozbudowy sieci wodociągowej na obszarze gmin członków Związku , przy latach realizacji 2022-2023 o łącznych nakładach 11.699.665 zł w tym w roku 2022 4.000.000,00 oraz w roku 2023 7.699.665,00 zł. Po przyjętych zmianach na koniec roku budżetowego w/w program inwestycyjny przedstawia się następująco:
- rozbudowa systemu sieci wodociągowej na obszarze gmin- członków Związku Komunalnego Gmin ds. Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie – nakłady ogółem 5.152.320,00, wykonanie na 31.12.2022 r. 18.202,00 zł tj 0,35%. Wynik budżetu i zobowiązania Wynik finansowy za rok 2022 jest dodatni i wynosi 355.871,29 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 885.607,96 zł. Związek nie posiada zobowiązań wymagalnych oraz nie realizował programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Prezes Zarządu Związku Komunalnego Gmin

Zbigniew Niesmaczny

CZEŚĆ II.

Sprawozdanie z wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych za 2022 rok

Tabela Nr 1 do sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych za 2022 r.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na 31.12.22	%wyk.
DOCHODY BIEŻĄCE				5 094 000,00	5 302 472,92	104,09
DOCHODY MAJĄTKOWE				0,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 094 000,00	5 285 468,85	103,76
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 094 000,00	5 285 468,85	103,76
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	200,00	196,00	98,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	5 093 800,00	5 285 272,85	103,76
900			Gospodarka Komunalna	0,00	17 004,07	0,00
	90095		Pozostała działalność	0,00	17 004,07	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 315,07	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	15 689,00	0,00
			Ogółem	5 094 000,00	5 302 472,92	104,09

Tabela Nr 2 do sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych za 2022 r.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na 31.12.22	%wykon.
WYDATKI BIEŻĄCE				5 257 000,00	4 928 399,63	93,75
			1.1.wydatki jednostek budżetowych	5 255 500,00	4 928 399,63	93,78
			1.1.1, wynagrodz.i pochodne	987 500,00	930 157,82	94,19
			1.1.2. wydatki statutowe	4 268 000,00	3 998 241,81	93,68
			1.2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00	0,00	0,00
WYDATKI MAJĄTKOWE				37 000,00	18 202,00	49,19
			2.1.Inwestycje i zakupy inwestycyjne	37 000,00	18 202,00	49,19
010			Rolnictwo	19 000,00	10 280,00	54,11
			2.Wydatki majątkowe	19 000,00	10 280,00	54,11
			2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne	19 000,00	10 280,00	54,11
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	19 000,00	10 280,00	54,11
			2.Wydatki majątkowe	19 000,00	10 280,00	54,11
			2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne	19 000,00	10 280,00	54,11
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	10 280,00	54,11

			rozbudowa sieci wodociągowej na obszarze gmin - członków Związku Komunalnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie	19 000,00	10 280,00	54,11
		1.	Wodociąg wraz z przepompownią wody w m. Aleksandria ul.Gościnną gm.Konopiska		2 110,00	0,00
		2.	Wodociąg Rybno Kłobuck		90,00	0,00
		3.	Wodociąg Huta Stara B ul.Okrężna Gmina Poczesna		590,00	0,00
		4.	Odcinek wodociągu, droga boczna od ul.Działkowej Wierzchowisko		1 906,00	0,00
		5.	Odcinek wodociągu w ulicy bocznej od ulicy Kościuszki w miejscowości Rędziny		1 952,00	0,00
		6.	Wodociąg Wierzchowisko ul.Brata Alberta, Szkolna		1 280,00	0,00
		7.	Wodociąg Brzeziny Kolonia ul.boczna od ul.Rzecznej Gmina Poczesna		1 552,00	0,00
		8.	Dwa odcinki wodociągu ul.Polna i Jurajska Biskupice		800,00	0,00
758			Różne rozliczenia	57 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy celowe i ogólne	57 000,00	0,00	0,00
			1.wydatki bieżące	57 000,00	0,00	0,00
			1.1.wydatki jednostek budżetowych	57 000,00	0,00	0,00
			1.1.2. wydatki statutowe	57 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwa budżetowa	57 000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka Komunalna	5 218 000,00	4 936 321,63	94,60
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	18 000,00	7 922,00	44,01
			2.Wydatki majątkowe	18 000,00	7 922,00	44,01
			2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne	18 000,00	7 922,00	44,01
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	7 922,00	44,01
			rozbudowa sieci wodociągowej na obszarze gmin - członków Związku Komunalnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie w tym:	18 000,00	7 922,00	44,01
		1.	Wodociąg ul. Przestrzenna i Piastowska Częstochowa		1 000,00	0,00
		2.	Wodociąg wraz z przyłączami do 8 bl. mieszk. w Częstochowie przy ul. Żołnierzy Niezłomnych 5,6,7 Armii Krajowej 80,82,84 Kiedrzyńskiej 95,97 (bez przyłączy)		890,00	0,00
		3.	Wodociąg ul.Chodkiewicza w Kłobucku		890,00	0,00
		4.	Wodociąg Aleja 11 Listopada, Częstochowa		2 352,00	0,00
		5.	Wodociąg ul.Rędzińska Częstochowa		1 290,00	0,00
		6.	Wodociąg w Blachowni droga boczna od ul.Starowiejskiej		600,00	0,00

		7.	Wodociąg I etap droga boczna od ul.Konwaliowej Częstochowa		900,00	0,00
90095			Pozostała działalność	5 200 000,00	4 928 399,63	94,78
			1.wydatki bieżące	5 200 000,00	4 928 399,63	94,78
			1.1.wydatki jednostek budżetowych	5 198 500,00	4 928 399,63	94,80
			1.1.1.wynagrodz.i pochodne	987 500,00	930 157,82	94,19
			1.1.2. wydatki statutowe	4 211 000,00	3 998 241,81	94,95
			1.2.świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00	0,00	
			2.wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
			2.1.Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	764 000,00	747 542,57	97,85
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 000,00	46 823,11	99,62
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	134 300,00	104 509,76	77,82
		4120	Składki na Fundusz Pracy	19 000,00	15 535,37	81,77
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	12 600,00	63,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	5 753,72	25,02
		4260	Zakup energii	2 800,00	1 766,73	63,10
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	187 000,00	139 088,54	74,38
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	2 149,66	61,42
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za lokale	5 500,00	4 856,98	88,31
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	4 682,98	46,83
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	750,00	15,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 500,00	9 140,79	96,22
		4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	118 000,00	87 201,00	73,90
		4480	Podatek od nieruchomości	3 560 000,00	3 477 419,00	97,68
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	266 000,00	249 405,12	93,76
		4700	Szkolenia pracowników	20 000,00	16 027,29	80,14
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 200,00	3 147,01	98,34
			Ogółem	5 294 000,00	4 946 601,63	93,44
			wydatki bieżące	5 257 000,00	4 928 399,63	93,75
			wydatki majątkowe	37 000,00	18 202,00	49,19