



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 7 lipca 2015 r.

Poz. 3729

### SPRAWOZDANIE NR 1/2015 ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO GMIN DS. WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W CZĘSTOCHOWIE

z dnia 25 marca 2015 r.

**w sprawie Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku za rok 2014**

#### CZĘŚĆ I.

Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego Związku za rok 2014 Plan finansowy Związku Komunalnego Gmin do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie na rok 2014 uchwalony Uchwałą Nr 15/13 Zgromadzenia Związku z dnia 4 grudnia 2013 roku w zakresie dochodów wynosił 3.783.900 zł i w zakresie wydatków kwotę 3.783.900 zł. Według stanu na 31.12.2014r. plan finansowy za rok 2014 Związku po zmianach w ciągu roku budżetowego zamknął się w zakresie dochodów kwotą 3.396.108zł, natomiast wydatków kwotą 3.479.459,03zł. Źródłem sfinansowania deficytu budżetowego była nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 83.351,03zł. Plan dochodów Związku został wykonany w wysokości 3.393.924,33zł tj. 99,94% planu. Dochody Związku w roku 2014 składały się z następujących źródeł; dochody z dzierżawy majątku Związku na kwotę 3.392.211,84 zł., oraz odsetki bankowe od środków finansowych, które wyniosły 1.394,49zł, 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 2014 roku został wykonany w kwocie 3.260.470,21zł tj. 93,71% planu. Największą pozycję wydatków Związku w roku 2014 stanowił podatek od nieruchomości w kwocie 2.885.006,00 zł stanowiący 88,48% wszystkich wykonanych wydatków budżetowych. Wydatki powyższe obejmowały także wydatki na płace i pochodne w wysokości 235.576,84 zł., zapewniając sfinansowanie zatrudnienia 1,25 etatu oraz wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia i pozostałe wydatki o charakterze rzeczowym i usługowym w kwocie 139.887,37 zł. W zakresie § 4300 Zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 50.305,94 zł na następujące usługi:

- obsługa prawna 27.600,00 zł
- obsługa bankowa 910,45 zł
- BIP 2.214,00 zł
- lex 3.660,00 zł
- seminarium 13.636,95 zł
- pozostałe (np. opłaty: pocztowe, radiowe i inne.) 2.284,54 zł Kwota 218.988,82 zł w zakresie planu wydatków pozostała niezrealizowana, co wynikało z następujących przyczyn:
- kwota 20.000zł stanowiła niepodzieloną budżetową rezerwę ogólną;
- niewykonanie planu w wysokości 93.553,03zł w ramach §4480 Podatek od nieruchomości wynikało z nieprzyjęcia majątku od gmin - członków Związku w wyniku opracowania ekspertyzy i analizy form jego gospodarowania

- w § 4300 w pozycji - prace studialne i projektowe z zakresu rozwiązywania problemów gospodarki ściekowej w obszarze Związku kwota 50.000zł, została przewidziana do realizacji w innym terminie oraz w innych usługach kwota 19.694,06 zł;
- w grupie płac i pochodnych kwota 9.023,16zł;
- w pozostałych wydatkach o charakterze bieżącym oszczędności wynosiły 26.718,57zł; Realizacja wydatków Związku przebiegała prawidłowo, a szczegółowe wykonanie planu wydatków Związku w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 . Wynik finansowy za rok 2014 jest dodatni i wynosi 133.454,12 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 216.804,96zł. Związek nie realizował przedsięwzięć wieloletnich.

Prezes Zarządu Związku Komunalnego Gmin

**Zbigniew Niesmaczny**

## CZEŚĆ II.

Sprawozdanie z wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych za 2014 rok Tabela Nr 1 do sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych za 2014 r.

| Dział             | Rozdz. | §    | Treść   | Plan         | Wykonanie na 31.12.14 | % wykon. |
|-------------------|--------|------|---|--------------|-----------------------|----------|
| DOCHODY BIEŻĄCE   |        |      |   | 3 396 108,00 | 3 393 924,33          | 99,94    |
| DOCHODY MAJĄTKOWE |        |      |   | 0,00         | 0,00                  | 0,00     |
| 700               |        |      | Gospodarka mieszkaniowa   | 3 392 408,00 | 3 392 407,84          | 100,00   |
|                   | 70005  |      | Gospodarka gruntami i nieruchomościami                              | 3 392 408,00 | 3 392 407,84          | 100,00   |
|                   |        | 0470 | Wpływy za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości | 200,00       | 196,00                | 98,00    |
|                   |        | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych                  | 3 392 208,00 | 3 392 211,84          | 100,00   |
| 900               |        |      | Gospodarka Komunalna  | 3 700,00     | 1 516,49              | 40,99    |
|                   | 90095  |      | Pozostała działalność   | 3 700,00     | 1 516,49              | 40,99    |
|                   |        | 0920 | Pozostałe odsetki   | 3 700,00     | 1 394,49              | 37,69    |
|                   |        | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   |              | 122,00                | 0,00     |
| Ogółem            |        |      |   | 3 396 108,00 | 3 393 924,33          | 99,94    |

Tabela Nr 2 do sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych za 2014 r.

| Dział                                | Rozdz. | §    | Treść                   | Plan         | Wykonanie na 31.12.14 | % wykon. |
|--------------------------------------|--------|------|-------------------------|--------------|-----------------------|----------|
| WYDATKI BIEŻĄCE                      |        |      |                         | 3 479 459,03 | 3 260 470,21          | 93,71    |
| 1.1.wydatki jednostek budżetowych    |        |      |                         | 3 479 459,03 | 3 260 470,21          | 93,71    |
| 1.1.1.wynagrodz.i pochodne           |        |      |                         | 244 600,00   | 235 576,84            | 96,31    |
| 1.1.2. wydatki statutowe             |        |      |                         | 3 234 859,03 | 3 024 893,37          | 93,51    |
| 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                  |          |
| 1.1.wydatki jednostek budżetowych    |        |      |                         | 20 000,00    | 0,00                  |          |
| 1.1.2. wydatki statutowe             |        |      |                         | 20 000,00    | 0,00                  |          |
|                                      |        | 4810 | Rezerwa budżetowa       | 20 000,00    | 0,00                  | 0,00     |
| 900                                  |        |      | Gospodarka Komunalna    | 3 459 459,03 | 3 260 470,21          | 94,25    |
|                                      | 90095  |      | Pozostała działalność   | 3 459 459,03 | 3 260 470,21          | 94,25    |
| 1.wydatki bieżące                    |        |      |                         | 3 459 459,03 | 3 260 470,21          | 94,25    |
| 1.1.wydatki jednostek budżetowych    |        |      |                         | 3 459 459,03 | 3 260 470,21          | 94,25    |

|  |  |      |   |              |                 |        |
|--|--|------|---|--------------|-----------------|--------|
|  |  |      | 1.1.1, wynagrodz.i pochodne   | 244 600,00   | 235 576,84      | 96,31  |
|  |  |      | 1.1.2. wydatki statutowe  | 3 214 859,03 | 3 024<br>893,37 | 94,09  |
|  |  |      | 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   | 1 050,00     | 716,33          | 68,22  |
|  |  | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | 1 500,00     | 1 226,00        | 81,73  |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 169 610,00   | 168 078,80      | 99,10  |
|  |  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 11 650,00    | 11 648,13       | 99,98  |
|  |  | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne  | 34 000,00    | 26 606,63       | 78,25  |
|  |  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 4 500,00     | 4 403,28        | 97,85  |
|  |  | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 24 840,00    | 24 840,00       | 100,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 12 000,00    | 7 745,59        | 64,55  |
|  |  | 4260 | Zakup energii   | 2 000,00     | 1 333,59        | 66,68  |
|  |  | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 100,00       | 0,00            | 0,00   |
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 120 000,00   | 50 305,94       | 41,92  |
|  |  |      | -prace studialne i projektowe z zakresu rozwiązania problemów gospodarki ściekowej w obszarze Związku | 50 000,00    | 0,00            | 0,00   |
|  |  |      | - inne  | 70 000,00    | 50 305,94       | 71,87  |
|  |  | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej                                 | 1 600,00     | 699,60          | 43,73  |
|  |  | 4370 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej                               | 1 500,00     | 633,26          | 42,22  |
|  |  | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za lokale   | 6 000,00     | 4 321,32        | 72,02  |
|  |  | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 5 000,00     | 2 754,24        | 55,08  |
|  |  | 4430 | Różne opłaty i składki  | 45 000,00    | 36 842,13       | 81,87  |
|  |  | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 2 000,00     | 1 549,73        | 77,49  |
|  |  | 4460 | Podatek dochodowy od osób prawnych  | 27 000,00    | 26 724,00       | 98,98  |
|  |  | 4480 | Podatek od nieruchomości  | 2 978 559,03 | 2 885 006,00    | 96,86  |
|  |  | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jst  | 8 000,00     | 5 035,64        | 62,95  |
|  |  | 4700 | Szkolenia pracowników   | 3 550,00     | 0,00            | 0,00   |
|  |  |      | Ogółem  | 3 479 459,03 | 3 260 470,21    | 93,71  |