

Uchwała Nr 14 / 17  
Zarządu Związku Komunalnego Gmin  
do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie  
z dnia 20 lipca 2017 roku

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego  
Związku i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej  
za I półrocze 2017**

Na podstawie art.266 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2016r.,poz.446 z późn.zm.) , Uchwały Nr 20/10 Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie: określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

**Zarząd Związku Komunalnego Gmin uchwala co następuje:**

**§ 1**

Przyjmuje informację o przebiegu wykonania planu finansowego Związku i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2017, zgodnie z informacją z wykonania planu dochodów i wydatków Związku oraz informacją opisową stanowiących odpowiednio załącznik nr 1 , 2 i 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Związku:

1. Prezes Zbigniew Niesmaczny ..... 
2. Z-ca Prezesa Tomasz Kucharski ..... 
3. Jarosław Marszałek ..... 
4. Paweł Militowski ..... 
5. Dariusz Pomada ..... 
6. Krzysztof Ujma ..... 
7. Jerzy Zakrzewski .....

**Informacja z wykonania planu dochodów  
budżetowych za I półrocze 2017**

| Dział                    | Rozdz.       | §    | Treść  | Plan                | Wykonanie na<br>30.06.17 | %wykon.       |
|--------------------------|--------------|------|--|---------------------|--------------------------|---------------|
| <b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>   |              |      |  | <b>3 494 400,00</b> | <b>1 748 390,13</b>      | <b>50,03</b>  |
| <b>DOCHODY MAJĄTKOWE</b> |              |      |  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>   |
| <b>700</b>               |              |      | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                                   | <b>3 492 400,00</b> | <b>1 746 136,00</b>      | <b>50,00</b>  |
|                          | <b>70005</b> |      | <b>Gospodarka gruntami i<br/>nieruchomościami</b>                | <b>3 492 400,00</b> | <b>1 746 136,00</b>      | <b>50,00</b>  |
|                          |              | 0550 | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania<br>wieczystego nieruchomości | 200,00              | 196,00                   | 98,00         |
|                          |              | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy<br>składników majątkowych            | 3 492 200,00        | 1 745 940,00             | 50,00         |
| <b>900</b>               |              |      | <b>Gospodarka Komunalna</b>                                      | <b>2 000,00</b>     | <b>2 254,13</b>          | <b>112,71</b> |
|                          | <b>90095</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>                                     | <b>2 000,00</b>     | <b>2 254,13</b>          | <b>112,71</b> |
|                          |              | 0920 | Pozostałe odsetki  | 2 000,00            | 1 677,13                 | 83,86         |
|                          |              | 0940 | Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat<br>ubiegłych                  |                     | 577,00                   | 0,00          |
|                          |              |      | <b>Ogółem</b>  | <b>3 494 400,00</b> | <b>1 748 390,13</b>      | <b>50,03</b>  |

Zarząd Związku:

1. Prezes Zbigniew Niesmaczny
2. Z-ca Prezesa Tomasz Kucharski
3. Jarosław Marszałek
4. Paweł Militowski
5. Dariusz Pomada
6. Krzysztof Ujma
7. Jerzy Zakrzewski

.....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....

Informacja z wykonania planu wydatków  
budżetowych za I półrocze 2017

| Dział                                | Rozdz.       | §    | Treść   | Plan                | Wykonanie na<br>30.06.17 | %wykon.      |
|--------------------------------------|--------------|------|---|---------------------|--------------------------|--------------|
| <b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>               |              |      |   | <b>4 254 072,21</b> | <b>2 147 266,01</b>      | <b>50,48</b> |
| 1.1.wydatki jednostek budżetowych    |              |      |   | 4 254 072,21        | 2 141 582,46             | 50,34        |
| 1.1.1.wynagrodz.i pochodne           |              |      |   | 607 900,00          | 316 661,32               | 52,09        |
| 1.1.2. wydatki statutowe             |              |      |   | 3 646 172,21        | 1 824 921,14             | 50,05        |
| <b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>             |              |      |   | <b>7 000,00</b>     | <b>5 683,55</b>          | <b>81,19</b> |
| 2.1.Inwestycje i zakupy inwestycyjne |              |      |   | 7 000,00            | 5 683,55                 | 81,19        |
| <b>758</b>                           |              |      | <b>Różne rozliczenia</b>                            | <b>20 000,00</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>  |
|                                      | <b>75818</b> |      | <b>Rezerwy celowe i ogólne</b>                      | <b>20 000,00</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>  |
|                                      |              |      | <b>1.wydatki bieżące</b>                            | <b>20 000,00</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>  |
|                                      |              |      | 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         |
| <b>900</b>                           |              |      | <b>Gospodarka Komunalna</b>                         | <b>4 241 072,21</b> | <b>2 147 266,01</b>      | <b>50,63</b> |
|                                      | <b>90095</b> |      | <b>Pozostała działalność</b>                        | <b>4 241 072,21</b> | <b>2 147 266,01</b>      | <b>50,63</b> |
|                                      |              |      | <b>1.wydatki bieżące</b>                            | <b>4 234 072,21</b> | <b>2 141 582,46</b>      | <b>50,58</b> |
|                                      |              |      | 1.1.wydatki jednostek budżetowych                   | 4 234 072,21        | 2 141 582,46             | 50,58        |
|                                      |              |      | 1.1.1.wynagrodz.i pochodne                          | 607 900,00          | 316 661,32               | 52,09        |
|                                      |              |      | 1.1.2. wydatki statutowe                            | 3 626 172,21        | 1 824 921,14             | 50,33        |
|                                      |              |      | <b>2.wydatki majątkowe</b>                          | <b>7 000,00</b>     | <b>5 683,55</b>          | <b>81,19</b> |
|                                      |              |      | 2.1.Inwestycje i zakupy inwestycyjne                | 7 000,00            | 5 683,55                 | 81,19        |
|                                      |              | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do<br>wynagrodzeń      | 900,00              | 0,00                     | 0,00         |
|                                      |              | 4010 | Wynagrodzenia osobowe<br>pracowników                | 470 000,00          | 239 291,40               | 50,91        |
|                                      |              | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                      | 14 200,00           | 14 173,68                | 99,81        |
|                                      |              | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne                  | 87 000,00           | 45 608,99                | 52,42        |
|                                      |              | 4120 | Składki na Fundusz Pracy                            | 12 600,00           | 6 187,25                 | 49,11        |
|                                      |              | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                            | 24 100,00           | 11 400,00                | 47,30        |
|                                      |              | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                      | 17 000,00           | 2 560,27                 | 15,06        |
|                                      |              | 4260 | Zakup energii                                       | 2 000,00            | 941,80                   | 47,09        |
|                                      |              | 4280 | Zakup usług zdrowotnych                             | 1 100,00            | 70,00                    | 6,36         |
|                                      |              | 4300 | Zakup usług pozostałych                             | 132 000,00          | 26 954,76                | 20,42        |
|                                      |              | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług<br>telekomunikacyjnych | 5 400,00            | 1 185,53                 | 21,95        |
|                                      |              | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze<br>za lokale    | 5 000,00            | 2 160,66                 | 43,21        |
|                                      |              | 4410 | Podróże służbowe krajowe                            | 16 400,00           | 1 185,30                 | 7,23         |
|                                      |              | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne                        | 3 000,00            | 0,00                     | 0,00         |

|  |      |  |                     |                     |              |
|--|------|--|---------------------|---------------------|--------------|
|  | 4430 | Różne opłaty i składki                               | 40 000,00           | 37 453,53           | 93,63        |
|  | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych     | 6 700,00            | 6 422,33            | 95,86        |
|  | 4460 | Podatek dochodowy od osób prawnych                   | 350 000,00          | 312 406,00          | 89,26        |
|  | 4480 | Podatek od nieruchomości                             | 3 022 672,21        | 1 423 019,00        | 47,08        |
|  | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jst                         | 6 000,00            | 5 324,15            | 88,74        |
|  | 4700 | Szkolenia pracowników                                | 18 000,00           | 5 237,81            | 29,10        |
|  | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 7 000,00            | 5 683,55            | 81,19        |
|  |      | <b>Ogółem</b>  | <b>4 261 072,21</b> | <b>2 147 266,01</b> | <b>50,39</b> |

**Zarząd Związku:**

1. Prezes Zbigniew Niesmaczny
2. Z-ca Prezesa Tomasz Kucharski
3. Jarosław Marszałek
4. Paweł Militowski
5. Dariusz Pomada
6. Krzysztof Ujma
7. Jerzy Zakrzewski

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

## **Informacja opisowa o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2017 oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej**

Plan finansowy Związku Komunalnego Gmin do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie na rok 2017 uchwalony Uchwałą Nr 23/16 Zgromadzenia Związku z dnia 15 grudnia 2016 roku w zakresie dochodów wynosił 3.494.400 zł i w zakresie wydatków kwotę 3.880.400zł. Źródłem pokrycia planowanego niedoboru budżetowego w kwocie 386.000zł była nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych. Zmiany w budżecie w zakresie półrocza skutkowały zwiększeniem planu wydatków do kwoty 4.261.072,21zł . Źródłem pokrycia planowanego niedoboru budżetowego w kwocie 766.672,21 zł jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

Plan dochodów Związku został wykonany w wysokości 1.748.390,13 zł. t.j. 50,03% planu. Dochody Związku w I półroczu 2017 składały się z następujących źródeł; dochody z dzierżawy majątku Związku na kwotę 1.745.940,00zł, opłata roczna użytkowania wieczystego gruntu kwota 196,00zł, odsetki bankowe od środków finansowych w wysokości 1.677,13 zł. oraz zwrot opłat z lat ubiegłych 577,00zł. Szczegółowe wykonanie dochodów wg klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik Nr 1 .

Plan wydatków w I półroczu 2017 roku w kwocie 4.261.072,21zł został wykonany w kwocie 2.147.266,01zł tj. 50,39 % planu .

Największą pozycję wydatków Związku w I półroczu 2017 stanowił podatek od nieruchomości w kwocie 1.423.019,00zł stanowiący 66,27 % wszystkich wykonanych wydatków budżetowych w tym okresie.

Wydatki na płace i pochodne łącznie z umowami zlecenia wyniosły 316.661,32 zł. Podatek dochodowy zapłacony w okresie sprawozdawczym dotyczył rozliczenia podatku za rok 2016, aportu rzeczowego wniesionego do spółki oraz rozliczenia podatku za miesiąc maj. Realizacja wydatków Związku przebiegała prawidłowo, a szczegółowe wykonanie planu wydatków Związku w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2.

Zrealizowane za okres sprawozdawczy dochody nie sfinansowały w całości dokonane wydatki budżetowe, a wynik finansowy za I półrocze 2017 jest ujemny i wynosi 398.875,88 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2017-2020 została przyjęta Uchwałą Nr 24/16 Zgromadzenia Związku z dnia 16 grudnia 2016 roku. Zmiana Uchwałą Nr 3/17 z dnia 20.02.2017 roku przyjęto zwiększenie przychodów i wydatków o kwotę 380.672,21 zł

Z uwagi na fakt, że Związek nie posiadał i nie posiada zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów oraz z tytułu udzielonych poręczeń, a także nie realizuje przedsięwzięć wieloletnich w ciągu I półrocza nie zostały uchwalone zmiany w powyższym zakresie.

**Zarząd Związku:**

1. Prezes Zbigniew Niesmaczny

.....

2. Z-ca Prezesa Tomasz Kucharski

.....

3. Jarosław Marszałek

.....

4. Paweł Militowski

.....

5. Dariusz Pomada

.....

6. Krzysztof Ujma

.....

7. Jerzy Zakrzewski

.....