

**UCHWAŁA Nr 7/18**  
Zarządu Związku Komunalnego Gmin  
ds. Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie  
z dnia 20 marca 2018 roku

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego Związku  
za 2017 rok.**

Na podstawie art. 267 ust.1pkt 1 w związku z art.269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz.2077 z późn.zm.) Zarząd Związku Komunalnego Gmin ds. Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie uchwala co następuje:


**§ 1**

Przyjmuje sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku za 2017 rok zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania planu dochodów i wydatków Związku stanowiących załącznik nr 1 i 2 oraz sprawozdaniem opisowym stanowiącym załącznik Nr 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 ..... 

**Sprawozdanie z wykonania planu dochodów  
budżetowych za 2017r.**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na 31.12.17	%wykon
<b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>				<b>3 494 400,00</b>	<b>3 502 899,11</b>	<b>100,24</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>3 499 466,00</b>	<b>100,20</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>3 492 400,00</b>	<b>3 499 466,00</b>	<b>100,20</b>
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności		7 390,00	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	200,00	196,00	98,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	3 492 200,00	3 491 880,00	99,99
<b>900</b>			<b>Gospodarka Komunalna</b>	<b>2 000,00</b>	<b>3 433,11</b>	<b>171,66</b>
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>2 000,00</b>	<b>3 433,11</b>	<b>171,66</b>
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	2 856,01	142,80
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	577,10	0,00
			<b>Ogółem</b>	<b>3 494 400,00</b>	<b>3 502 899,11</b>	<b>100,24</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

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



**Sprawozdanie z wykonania planu wydatków  
budżetowych za 2017r.**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na 31.12.17	%wykon.
<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>				<b>4 254 072,21</b>	<b>3 835 340,27</b>	<b>90,16</b>
1.1.wydatki jednostek budżetowych				4 254 072,21	3 835 340,27	90,16
1.1.1.wynagrodz.i pochodne				607 900,00	587 853,83	96,70
1.1.2. wydatki statutowe				3 646 172,21	3 247 486,44	89,07
<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>				<b>7 000,00</b>	<b>5 683,55</b>	<b>0,00</b>
2.1.Inwestycje i zakupy inwestycyjne				7 000,00	5 683,55	0,00
7			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75818		Rezerwy celowe i ogólne	20 000,00	0,00	0,00
			<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
900			<b>Gospodarka Komunalna</b>	<b>4 241 072,21</b>	<b>3 841 023,82</b>	<b>90,57</b>
	90095		Pozostała działalność	4 241 072,21	3 841 023,82	90,57
			<b>1.wydatki bieżące</b>	<b>4 234 072,21</b>	<b>3 835 340,27</b>	<b>90,58</b>
			1.1.wydatki jednostek budżetowych	4 234 072,21	3 835 340,27	90,58
			1.1.1.wynagrodz.i pochodne	607 900,00	587 853,83	96,70
			1.1.2. wydatki statutowe	3 626 172,21	3 247 486,44	89,56
			<b>2.wydatki majątkowe</b>	<b>7 000,00</b>	<b>5 683,55</b>	<b>0,00</b>
			2.1.Inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 000,00	5 683,55	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	470 000,00	468 155,40	99,61
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 200,00	14 173,68	99,81
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	87 000,00	69 730,32	80,15
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 600,00	11 794,43	93,61
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 100,00	24 000,00	99,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	6 504,20	38,26
		4260	Zakup energii	2 000,00	1 507,27	75,36
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	70,00	6,36
		4300	Zakup usług pozostałych	82 000,00	59 086,22	72,06
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	5 400,00	1 886,13	34,93
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za lokale	5 000,00	4 321,32	86,43
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 400,00	2 769,48	43,27
		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	315 546,00	90,16

	4480	Podatek od nieruchomości	3 095 672,21	2 801 169,00	90,49
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	6 000,00	4 259,15	70,99
	4700	Szkolenia pracowników	8 000,00	6 491,81	81,15
	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>3 841 023,82</b>	<b>90,14</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 .....



## Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego Związku za rok 2017

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 3.880.400 zł. Według stanu na 31.12.2017r. plan finansowy za rok 2017 Związku po zmianach w ciągu roku budżetowego w zakresie dochodów nie zmienił się, natomiast w zakresie wydatków zamknął się kwotą 4.261.072,21 zł. Źródłem sfinansowania deficytu budżetowego była nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 766.672,21 zł.

Plan dochodów Związku został wykonany w wysokości 3.502.899,11 zł., tj. 100,24 % planu.

Dochody Związku w roku 2017 składały się z następujących źródeł; dochody z dzierżawy majątku Związku na kwotę 3.491.880,00 zł., oraz odsetki bankowe od środków finansowych, które wyniosły 2.856,01 zł, natomiast kwota 196,00 zł., stanowiła wpływy tytułu opłaty rocznej użytkowania wieczystego, kwota 7.390,00 zł., dotyczyła opłaty z tytułu służebności, a kwota 577,10 zwrotów z roku poprzedniego.

Szczegółowe wykonanie dochodów budżetowych wg podziału klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik Nr 1.

Plan wydatków w okresie 2017 roku został wykonany w kwocie 3.841.023,82zł tj. 90,14% planu. Największą pozycję wydatków Związku w roku 2017 stanowił podatek od nieruchomości w kwocie 2.801.169 zł., stanowiący 72,93% wszystkich wykonanych wydatków budżetowych.

Kwota 315.546,00 zł dotyczyła podatku od nieruchomości od osób prawnych w tym : podatek za rok 2016 8.857,00 zł. Kwota 287.631,00 zł., dotyczyła wniesionego do Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Okręgu Częstochowskiego S.A. aportu rzeczowego zwiększającego wartość akcji do kwoty 101.074.600,00 zł

Wydatki powyższe obejmowały także wydatki na płace i pochodne w wysokości 587.853,83 zł zapewniając sfinansowanie zatrudnienia 5,25 etatu, a także umów zlecenia oraz pozostałe wydatki o charakterze rzeczowym i usługowym w kwocie 130.771,44 zł.

W zakresie § 4300 Zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 59.086,22 zł., na następujące usługi:

- obsługa prawna 39.600,00zł
- obsługa bankowa 1.184,10 zł
- BIP 900,00zł
- lex 2.118,00zł
- wycena nieruchomości 800,00 zł
- opłata za studia 7.500,00 zł

- wyjazd studyjny 3.089,43 zł
- opłaty certyfikacyjne 527,00 zł
- pozostałe 3.367,69zł

Ponadto w zakresie wydatków majątkowych został zakupiony laptop ze stacją dokującą za kwotę 5.683,55 zł.

Kwota 420.048,39 zł., w zakresie planu wydatków pozostała niezrealizowana, co wynikało z następujących przyczyn:

- kwota 34.454,00 zł., stanowiła kwotę niewydatkowaną dotyczącą podatku dochodowego od osób prawnych
- kwota 20.000zł stanowiła niepodzieloną budżetową rezerwę ogólną;
- niewykonanie planu w wysokości 294.503,21 zł., w ramach §4480 Podatek od nieruchomości wynikało z nieprzyjęcia majątku od gmin- członków Związku
- w zakresie usług pozostałych kwota 22.913,78 zł.
- w grupie płac i pochodnych kwota 20.046,17 zł.
- w pozostałych wydatkach o charakterze bieżącym oszczędności wynosiły 26.814,78 zł.
- w zakresie wydatków na zakupy inwestycyjne 1.316,45 zł.

Realizacja wydatków Związku przebiegała prawidłowo, a szczegółowe wykonanie planu wydatków Związku w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 .

Wynik finansowy za rok 2017 jest ujemny i wynosi -338.124,71 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 428.543,73 zł.

Związek nie realizował przedsięwzięć wieloletnich, a zmiana wieloletniej prognozy finansowej dotyczyła jedynie zwiększenia w ciągu roku planu wydatków i nadwyżki budżetowej o kwotę 380.672,21 zł

Częstochowa 20.03.2018r.

Zarząd Związku:

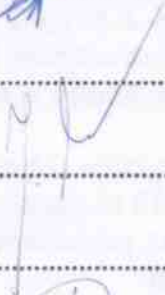
1. Prezes Zbigniew Niesmaczny

.....



2. Z-ca Prezesa Tomasz Kucharski

.....



3. Jarosław Marszałek

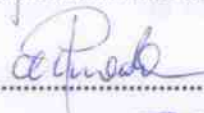
.....

4. Paweł Militowski

.....

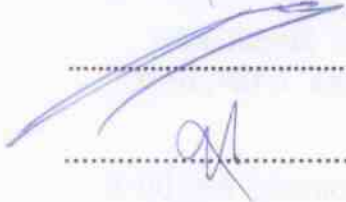
5. Dariusz Pomada

.....



6. Krzysztof Ujma

.....



7. Jerzy Zakrzewski

.....