

UCHWAŁA NR 2/20
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO GMIN DS. WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

z dnia 27 marca 2020 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego Związku za 2019 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 2019r. poz. 506 z późn. zm.) Zarząd Związku Komunalnego Gmin do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie uchwała co następuje:

§ 1. Przyjmuje sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku za 2019 rok zgodnie z 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 Komunalnego Gmin ds.
Wodociągów i Kanalizacji:

Prezes Zarządu: *Zbigniew Niesmaczny*

Z-ca Prezesa

Zarządu: *Tomasz Kucharski*

Członek Zarządu: *Jerzy Zakrzewski*

Jarosław Marszałek

Dariusz Pomada

Krzysztof Ujma

Paweł Militowski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 2/20
Zarządu Związku Komunalnego Gmin ds. Wodociągów i Kanalizacji
z dnia 27 marca 2020 r.

Sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych za 2019 rok

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na 31.12.19	%wyk.
DOCHODY BIEŻĄCE				3 665 100,00	3 674 192,21	100,25
DOCHODY MAJĄTKOWE				0,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 663 800,00	3 667 074,33	100,09
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 663 800,00	3 667 074,33	100,09
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	200,00	196,00	98,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	3 663 600,00	3 663 580,00	100,00
		0920	Pozostałe odsetki		3 126,67	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów		171,66	0,00
900			Gospodarka Komunalna	1 300,00	7 117,88	547,53
	90095		Pozostała działalność	1 300,00	7 117,88	547,53
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego		900,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	1 300,00	1 682,88	129,45
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		4 535,00	0,00
			Ogółem	3 665 100,00	3 674 192,21	100,25

Zarząd Związku Komunalnego Gmin ds.
Wodociągów i Kanalizacji:

Prezes Zarządu: *Zbigniew Niesmaczny*
Z-ca Prezesa

Zarządu: *Tomasz Kucharski*

Członek Zarządu: *Jerzy Zakrzewski*
Jarosław Marszałek
Dariusz Pomada
Krzysztof Ujma
Paweł Militowski

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 2/20
Zarządu Związku Komunalnego Gmin ds. Wodociągów i Kanalizacji
z dnia 27 marca 2020 r.

Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za 2019 rok

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na 31.12.19	%wykon.
WYDATKI BIEŻĄCE				3 920 100,00	3 591 385,17	91,61
1.1.wydatki jednostek budżetowych				3 920 100,00	3 591 385,17	91,61
1.1.1.wynagrodz.i pochodne				667 600,00	568 826,02	85,20
1.1.2. wydatki statutowe				3 252 500,00	3 022 559,15	92,93
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	3 900 100,00	3 591 385,17	92,08
	90095		Pozostała działalność	3 900 100,00	3 591 385,17	92,08
			1.wydatki bieżące	3 900 100,00	3 591 385,17	92,08
			1.1.wydatki jednostek budżetowych	3 900 100,00	3 591 385,17	92,08
			1.1.1.wynagrodz.i pochodne	667 600,00	568 826,02	85,20
			1.1.2. wydatki statutowe	3 232 500,00	3 022 559,15	93,51
			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	488 500,00	418 427,50	85,66
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00	38 865,77	97,16
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	96 500,00	72 889,55	75,53
		4120	Składki na Fundusz Pracy	13 100,00	10 543,20	80,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 500,00	28 100,00	95,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	15 114,55	71,97
		4260	Zakup energii	2 000,00	1 325,61	66,28
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	70 706,14	88,38
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	1 350,77	38,59
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za lokale	6 000,00	4 321,32	72,02
		4410	Podróże służbowe krajowe	16 000,00	4 222,97	26,39
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	33 000,00	23 480,63	71,15
		4430	Różne opłaty i składki	40 000,00	37 453,53	93,63

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 000,00	6 753,29	84,42
		4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	50 500,00	27 518,00	54,49
		4480	Podatek od nieruchomości	2 932 000,00	2 814 397,00	95,99
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jst	6 000,00	4 259,15	70,99
		4700	Szkolenia pracowników	33 000,00	11 656,19	35,32
			Ogółem	3 920 100,00	3 591 385,17	91,61

Zarząd Związku Komunalnego Gmin ds.
Wodociągów i Kanalizacji:

Prezes Zarządu: *Zbigniew Niesmaczny*

Z-ca Prezesa

Zarządu: *Tomasz Kucharski*

Członek Zarządu: *Jerzy Zakrzewski*

Jarosław Marszałek

Dariusz Pomada

Krzysztof Ujma

Paweł Militowski

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 2/20
Zarządu Związku Komunalnego Gmin ds. Wodociągów i Kanalizacji
z dnia 27 marca 2020 r.

Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego Związku za rok 2019

Plan finansowy Związku Komunalnego Gmin do spraw Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie na rok 2019 uchwalony Uchwałą Nr 7/18 Zgromadzenia Związku z dnia 14 listopada 2018 roku w zakresie dochodów wynosił 3.665.100 zł i w zakresie wydatków kwotę 3.920.100 zł. Według stanu na 31.12.2019r. plan finansowy za rok 2019 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 255.000,00 zł.

Plan dochodów Związku został wykonany w wysokości 3.674.192,21 zł tj 100,25 % planu.

Dochody Związku w roku 2019 składały się z następujących źródeł; dochody z dzierżawy majątku Związku na kwotę 3.663.580,00 zł oraz odsetki bankowe od środków finansowych, które wyniosły 1.682,88 zł, natomiast kwota 196,00 zł stanowiła wpływy tytułu opłaty rocznej użytkownika wieczystego. Ponadto kwota 3.126,67 zł stanowiła odsetki za zwłokę od należności Związku oraz należności uboczne 171,66 zł. Kwota 4.535,00 zł stanowiła zwrot z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, a wpływy z tytułu zwrotu kosztów sądowych wyniosły 900,00 zł.

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

Plan wydatków w okresie 2019 roku został wykonany w kwocie 3.591.385,17 zł tj. 91,61% planu. Największą pozycję wydatków Związku w roku 2019 stanowił podatek od nieruchomości w kwocie 2.814.397,00 zł stanowiący 78,37% wszystkich wykonanych wydatków budżetowych.

Kwota 27.518,00 zł dotyczyła podatku od nieruchomości od osób prawnych w całości za rok 2019.

Wydatki powyższe obejmowały także wydatki na płace i pochodne w wysokości 568.826,02 zł zapewniając sfinansowanie zatrudnienia 5,25 etatu, a także umów zlecenia oraz pozostałe wydatki o charakterze rzeczowym i usługowym w kwocie 180.644,15 zł.

W zakresie § 4300 Zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 70.706,14 zł na następujące usługi:

- obsługa prawna 43.200,00 zł
- BIP 900,00 zł
- lex 2.290,82 zł
- opłaty roczne licencyjne za program księgowy i legislator 4.271,00 zł
- obsługa bankowa 1.246,75 zł
- organizacja seminarium i inne organizacyjne 11.545,85 zł
- pozostałe 7.251,72 zł

Kwota 328.714,83 zł w zakresie planu wydatków pozostała niezrealizowana, co wynikało z następujących przyczyn:

- kwota 22.982,00 zł stanowiła kwotę niewydatkowaną dotyczącą podatku dochodowego od osób prawnych
- kwota 20.000 zł stanowiła niepodzieloną budżetową rezerwę ogólną;
- niewykonanie planu w wysokości 117.603,00 zł w ramach §4480 Podatek od nieruchomości wynikało z nieprzyjęcia majątku od gmin- członków Związku
- w zakresie usług pozostałych kwota 9.293,86 zł
- w grupie płac i pochodnych kwota 98.773,98 zł
- w zakresie materiałów 5.885,45 zł

- w grupie podróży służbowych 21.296,40 zł
- w zakresie szkoleń 21.343,81 zł
- w pozostałych wydatkach o charakterze bieżącym oszczędności wynosiły 11.536,33 zł

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

Wynik finansowy za rok 2019 jest dodatni i wynosi 82.807,04 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 516.230,19 zł.

Związek nie realizował przedsięwzięć wieloletnich i nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Zarząd Związku Komunalnego Gmin ds.
Wodociągów i Kanalizacji:

Prezes Zarządu: *Zbigniew Niesmaczny*

Z-ca Prezesa

Zarządu: *Tomasz Kucharski*

Członek Zarządu: *Jerzy Zakrzewski*

Jarosław Marszałek

Dariusz Pomada

Krzysztof Ujma

Paweł Militowski