

**UCHWAŁA NR 9/22**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO GMIN DS. WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI**

z dnia 22 sierpnia 2022 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2022**

Na podstawie art.266 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634), 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 się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Związku i kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2022, 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 Komunalnego Gmin ds.  
Wodociągów i Kanalizacji:

Prezes Zarządu  
Związku: *Zbigniew Niesmaczny*  
Zstępcą Prezesa Zarządu  
Związku: *Tomasz Kucharski*  
Członek Zarządu  
Związku: *Jerzy Zakrzewski*

*Jarosław Marszałek*

*Krzysztof Ujma*

*Dariusz Pomada*

*Paweł Militowski*

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 9/22  
Zarządu Związku Komunalnego Gmin ds. Wodociągów i Kanalizacji  
z dnia 22 sierpnia 2022 r.

**Informacja z wykonania planu dochodów budżetowych za I półrocze 2022**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na 30.06.22	%wykon.
<b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>				<b>5 094 000,00</b>	<b>2 557 159,85</b>	<b>50,20</b>
<b>DOCHODY MAJĄTKOWE</b>				<b>3 800 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>2 581 910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>2 581 910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 581 910,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>5 094 000,00</b>	<b>2 541 470,85</b>	<b>49,89</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>5 094 000,00</b>	<b>2 541 470,85</b>	<b>49,89</b>
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	200,00	196,00	<b>98,00</b>
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	5 093 800,00	2 541 274,85	<b>49,89</b>
<b>900</b>			<b>Gospodarka Komunalna</b>	<b>1 218 090,00</b>	<b>15 689,00</b>	<b>1,29</b>
	90001		<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>1 218 090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 218 090,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>15 689,00</b>	<b>0,00</b>
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		15 689,00	<b>0,00</b>
<b>Ogółem</b>				<b>8 894 000,00</b>	<b>2 557 159,85</b>	<b>28,75</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 9/22  
Zarządu Związku Komunalnego Gmin ds. Wodociągów i Kanalizacji  
z dnia 22 sierpnia 2022 r.

**Informacja z wykonania planu wydatków budżetowych za I półrocze 2022**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na 30.06.22	%wykon
<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>				<b>5 094 000,00</b>	<b>2 609 538,79</b>	<b>51,23</b>
			1.1.wydatki jednostek budżetowych	<b>5 092 500,00</b>	<b>2 609 538,79</b>	<b>51,24</b>
			1.1.1, wynagrodz.i pochodne	<b>987 500,00</b>	<b>498 878,52</b>	<b>50,52</b>
			1.1.2. wydatki statutowe	<b>4 105 000,00</b>	<b>2 110 660,27</b>	<b>51,42</b>
			1.2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	<b>1 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>				<b>4 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			2.1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	<b>4 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo</b>	<b>2 717 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>2. Wydatki majątkowe</b>	<b>2 717 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 717 800,00	0,00	0,00
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>2 717 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>2. Wydatki majątkowe</b>	<b>2 717 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 717 800,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	<b>2 717 800,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
			rozbudowa sieci wodociągowej na obszarze gmin - członków Związku Komunalnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie	2 717 800,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>57 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy celowe i ogólne</b>	<b>57 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>1. wydatki bieżące</b>	<b>57 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			1.1. wydatki jednostek budżetowych	57 000,00	0,00	<b>0,00</b>
			1.1.2. wydatki statutowe	57 000,00	0,00	<b>0,00</b>
		4810	Rezerwa budżetowa	57 000,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>900</b>			<b>Gospodarka Komunalna</b>	<b>6 319 200,00</b>	<b>2 609 538,79</b>	<b>41,30</b>
	<b>90001</b>		<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>1 282 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>2. Wydatki majątkowe</b>	<b>1 282 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne	<b>1 282 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 282 200,00	0,00	<b>0,00</b>

		rozbudowa sieci wodociągowej na obszarze gmin - członków Związku Komunalnego ds. Wodociągów i Kanalizacji w Częstochowie	1 282 200,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>5 037 000,00</b>	<b>2 609 538,79</b>	<b>51,81</b>
		<b>1.wydatki bieżące</b>	<b>5 037 000,00</b>	<b>2 609 538,79</b>	<b>51,81</b>
		1.1.wydatki jednostek budżetowych	5 035 500,00	2 609 538,79	<b>51,82</b>
		1.1.1, wynagrodz.i pochodne	987 500,00	498 878,52	<b>50,52</b>
		1.1.2. wydatki statutowe	4 048 000,00	2 110 660,27	<b>52,14</b>
		1.2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00	0,00	
		<b>2.wydatki majątkowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		2.1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	0,00	<b>0,00</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	764 000,00	364 253,32	<b>47,68</b>
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 000,00	46 823,11	<b>99,62</b>
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	134 500,00	72 093,17	<b>53,60</b>
	4120	Składki na Fundusz Pracy	19 000,00	8 327,73	<b>43,83</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	5 800,00	<b>29,00</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	2 675,89	<b>11,63</b>
	4260	Zakup energii	2 000,00	1 099,81	<b>54,99</b>
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	0,00	<b>0,00</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	167 000,00	69 655,81	<b>41,71</b>
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	1 063,30	<b>30,38</b>
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za lokale	5 500,00	2 408,74	<b>43,80</b>
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	2 213,68	<b>14,76</b>
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	0,00	<b>0,00</b>
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 500,00	9 140,79	<b>96,22</b>
	4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	38 000,00	20 432,00	<b>53,77</b>
	4480	Podatek od nieruchomości	3 487 000,00	1 738 356,00	<b>49,85</b>
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	251 000,00	249 388,12	<b>99,36</b>
	4700	Szkolenia pracowników	40 000,00	14 226,13	<b>35,57</b>
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	1 581,19	<b>52,71</b>
		<b>Ogółem</b>	<b>9 094 000,00</b>	<b>2 609 538,79</b>	<b>28,70</b>
		wydatki bieżące	5 094 000,00	2 609 538,79	51,23
		wydatki majątkowe	4 000 000,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 9/22  
Zarządu Związku Komunalnego Gmin ds. Wodociągów i Kanalizacji  
z dnia 22 sierpnia 2022 r.

### **Informacja opisowa o przebiegu wykonania planu finansowego Związku za I półrocze 2022 oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej**

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 zł i w zakresie wydatków kwotę 9.094.000,00 zł. Źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetowego w kwocie 200.000 zł była nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

Plan dochodów Związku został wykonany w wysokości 2.557.159,85 zł t.j. 28,75% planu, a w zakresie dochodów bieżących 49,89%. Dochody Związku w I półroczu 2022 składały się z następujących źródeł; dochody z dzierżawy majątku Związku na kwotę 2.541.274,85 zł, opłata roczna użytkownika wieczystego gruntu kwota 196,00zł, zwrot podatku dochodowego od osób prawnych za rok ubiegły w kwocie 15.689,00,00 zł.

Szczegółowe wykonanie dochodów wg klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik Nr 1 i kształtuje się prawidłowo w stosunku do upływu czasu w zakresie bieżących wpływów.

Plan wydatków w I półroczu 2022 roku w kwocie 9.094.000,00 zł został wykonany w kwocie 2.609.538,79 zł tj. 28,70% planu wydatków ogółem a w stosunku do planu wydatków bieżących wskaźnik wynosił 51,23 %.

Największą pozycję wydatków Związku w I półroczu 2022 był podatek od nieruchomości w kwocie 1.738.356,00 zł stanowiący 66,62% wszystkich wykonanych wydatków budżetowych w tym okresie.

Wydatki na płace i pochodne łącznie z umowami zlecenia wyniosły 498.878,52 zł łącznie z wpłatami na PPK. Realizacja wydatków bieżących Związku przebiegała prawidłowo, a szczegółowe wykonanie planu wydatków Związku w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2

Zrealizowane za okres sprawozdawczy dochody bieżące nie sfinansowały w całości dokonanych wydatków budżetowych, a wynik finansowy za I półrocze 2022 jest ujemny i wynosi - 52.378,94 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2022-2025 została przyjęta Uchwałą Nr 11/21 Zgromadzenia Związku z dnia 15 grudnia 2021 roku, która określa w zakresie przedsięwzięć wieloletnich jedno zadanie o wartości 11.699.665,00 zł z dwuletnim cyklem realizacji dotyczącym rozbudowy sieci wodociągowej na obszarze Związku przy założeniu finansowania 95% z Programu Inwestycji Strategicznych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład. Z uwagi na zbyt długi termin rozstrzygnięcia naboru II w w/w programie oraz wysokość dofinansowania wynikająca ze złożonego wniosku w II półroczu 2022 prognoza i plan finansowy Związku na rok 2022 i lata następne będzie wymagał aktualizacji harmonogramu realizacji inwestycji o wartości 5.065.320,00 zł i kwocie dofinansowania 4.812.054,00 zł .

Związek nie posiadał i nie posiada zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów oraz z tytułu udzielonych poręczeń.