

SPRAWOZDANIE
z wykonania Planu Finansowego
Samorządowego Chorzowski – Świętochłowskiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji
z siedzibą w Chorzowie
na dzień 31 grudnia 2012 r.

Uchwała Zarządu Związku nr 04/2013 z dnia 26 marca 2013 r.

Projekt Planu Finansowego Samorządowego Chorzowsko – Świętochłowickiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Chorzowie (zwanego dalej Związkiem) na 2012 r. został negatywnie zaopiniowany przez Regionalną Izbę Obrachunkową Uchwałą Nr 4100/III/174/2011 III Składu Orzekającego RIO w Katowicach z dnia 1 grudnia 2011 r. – projekt nie spełniał wymogu wynikającego z art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W projekcie omyłkowo dochody bieżące z majątku Związku z tytułu opłaty pierwszej za odpłatne ustanowienie prawa użytkowania wieczystego na nieruchomościach stanowiących własność Związku zostały zakwalifikowane jako dochody majątkowe. Przedmiotowe dochody powinny zostać ujęte w paragrafie 047 – Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, a nie, jak to zostało przyjęte, w paragrafie 077. Stosowne wyjaśnienia zostały przekazane do RIO. Po skorygowaniu błędu wysokość dochodów bieżących ogółem w projekcie Planu Finansowego na 2012 rok wyniosła 523 000 zł.

Plan Finansowy Związku na 2012 r. został uchwalony Uchwałą nr 30/2011 Zgromadzenia Związku z dnia 22 grudnia 2011 r. z wyszczególnieniem:

1. Plan dochodów – 545 400 zł,
 - a. dochody bieżące 523 000 zł
 - b. dochody majątkowe 22 400 zł
2. Plan wydatków – 463 600 zł (wydatki bieżące),
3. Nadwyżka – 81 800 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków w kolejnych latach,
4. Plan przychodów – 52 000 zł,
5. Rezerwa ogólna – 4 500 zł.

W trakcie roku dokonano następujących zmian:

1. Uchwała Nr 2/2012 Zgromadzenia Związku z dnia 15 marca 2012 r. - uszczegółowienie Planu dochodów w zakresie wpłat gmin na zadania bieżące.
2. Uchwała Nr 5/2012 Zgromadzenia Związku z dnia 3 kwietnia 2012 r. - zwiększono zaplanowane dochody do kwoty 523 600 zł (dodano § 0970 – 600 zł).
3. Uchwała Nr 8/2012 Zarządu Związku z dnia 4 maja 2012 r. – przeniesienie wydatków w kwocie 14000 zł pomiędzy paragrafami, w ramach rozdziału 750095.

4. Uchwała Nr 8/2012 Zgromadzenia Związku z dnia 21 czerwca 2012 r. – wprowadzono dochody z tytułu dywidend w wysokości 150 000 zł oraz dokonano zmniejszenia zaplanowanych dochodów z tytułu użytkowania wieczystego do kwoty 189 400 zł.
5. Uchwała Nr 26/2012 Zarządu Związku z dnia 18 września 2012 r. – przeniesienie wydatków w kwocie 19000 zł pomiędzy paragrafami, w ramach rozdziału 750095.

Wykonanie Planu Finansowego na dzień 31.12.2012 r. przedstawia się następująco:

- Dochody **404 353,67 zł**, tj. 74,14 % planu
- Wydatki **358 698,60 zł**, tj. 77,37 % planu

Budżet na 2012 rok zamknął się nadwyżką w wysokości **45 655,07 zł**.

DOCHODY

Plan dochodów Związku w 2012 r. oparty został przede wszystkim na dochodach bieżących pochodzących z trzech głównych źródeł:

1. Dywidenda z Chorzowsko – Świętochłowickiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
2. Wpłaty gmin Chorzów i Świętochłowice na dofinansowanie zadań bieżących
3. Opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości, będących własnością Związku i użytkowanych przez ChŚPWIK Sp. z o.o.

Ponadto, w planie dochodów wystąpiły dochody majątkowe z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowej.

Udział poszczególnych źródeł dochodów w strukturze osiągniętych dochodów ogółem kształtuje się następująco:

- wpływy z wpłat gmin 180 000,00 zł – **44,51 %**
- wpływy z dywidendy 150 000,00 zł – **37,10 %**,
- wpływy z opłat za użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność Związku w wysokości 42 880,54 zł – **10,61 %**,
- wpływy z różnych dochodów 5 578,51 zł – **1,37 %**
- odsetki od środków na rachunkach bankowych 3 531,13 zł – **0,87 %**.

W stosunku do planu na rok 2012 (po zmianach) wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

1. wpływy z wpłat gmin (dz. 900, rozdz. 90001, § 2900) – 180 000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu
2. wpływy z dywidendy (dz. 900, rozdz. 90001, § 0740) – 150 000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu;
3. wpłaty z tytułu opłat za użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (dz. 700, rozdz. 70005, § 0470) – 42 880,54 zł, co stanowi 22,64 % planu,
4. wpływy z różnych dochodów (dz. 758, rozdz. 75814, § 0970) – 5 578,51 zł, co stanowi 929,75 % planu, w tym:
 - a. zwrot nadpłaconych składek ZUS za lata ubiegłe – 4 985,20 zł
 - b. zwrot opłat za wyłączenie gruntów rolnych za lata 2009-2010 (zmiana przepisów) – 197,52 zł
 - c. potrącenie za rozmowy prywatne pracownika ze służbowego telefonu – 350,79 zł
 - d. wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego – 45,00 zł
5. odsetki bankowe (dz. 758, rozdz. 75814, § 0920) – 3 531,13 zł, co stanowi 117,70 % planu; potrzeby finansowe Związku analizowane są na bieżąco i dzięki temu możliwe jest lokowanie nadwyżki środków pieniężnych na Otwartym Koncie Oszczędnościowym (OKO w ING Bank Śląski)

WYDATKI

W strukturze poniesionych wydatków dominują wydatki bieżące związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników – 141 746,00 zł (39,52 % wydatków ogółem), różnymi wydatkami na rzecz osób fizycznych – 93 602,55 zł (26,10 % wydatków ogółem) oraz zakupem usług pozostałych – 32 486,41 zł (9,06 % wydatków ogółem).

W stosunku do planu na rok 2012 (po zmianach) szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

1. administracja publiczna (dz.750, rozdz. 75095), w tym:
 - a) różne wydatki na rzecz osób fizycznych (§ 3030) – 60,39 %;
planowano 155 000,00 zł, a wydatkowano 93 602,55 zł, z tego:

diety Zgromadzenia – 47 500,00 zł,

diety Zarządu – 46 102,55 zł,

Niższe wykonanie ww. wydatków związane jest z wstrzymanie od czerwca 2012 r. wypłaty diet członkom Zgromadzania, w związku z wyrokiem Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach z dnia 19 czerwca 2012 r. stwierdzającym, iż uchwała Zgromadzenia Związku nr 09/2011 z 24 stycznia 2011 r. została wydana z naruszeniem prawa i nie może być wykonana.

- b) wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010) — 96,95 %;
plan 146 200,00 zł, wydatki 141 746,00 zł, w tym:
Przewodniczący Zarządu – 84 000,00 zł
Skarbnik – 28 446,00 zł,
Specjalista ds. administracyjnych – 29 300,00 zł
- c) dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) – 95,83 %
planowano 10 500,00 zł, wydatkowano 10 061,81 zł,
- d) składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110) – 97,59 %
planowano 25 000,00 zł, wydatkowano 24 398,04 zł,
- e) składki na Fundusz Pracy (§ 4120) – 41,75 %
planowano 4 000,00 zł, wydatkowano 1 670,18 zł,
- f) zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) – 25,66 %
planowano 13 500,00 zł a wydatkowano 3 464,72 zł,
- g) zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek (§ 4240) – 0,00 %
planowano 1 000,00 zł a wydatkowano 0,00 zł,
- h) zakup usług pozostałych (§ 4300) – 77,35 %
planowano 42 000,00 zł a wydatkowano 32 486,41 zł,
- i) zakup usług dostępu do sieci internet (§ 4350) – 81,18 %
planowano 800,00 zł a wydatkowano 649,45 zł,
- j) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej (§ 4360) – 83,06 %; planowano 2 500,00 zł a wydatkowano 2 076,46 zł,
- k) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej (§ 4370) – 70,97 %; planowano 1 000,00 zł a wydatkowano 709,66 zł,
- l) zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (§ 4390) – 84,83; planowano 29 000,00 zł a wydatkowano 24 600,00 zł,

- m) opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe (§ 4400) – 96,39 %, plan 9 000,00 zł a wydatkowano 8 674,66 zł (wynajem biura Związku)
 - n) podróże służbowe krajowe (§ 4410) – 76,69 %
planowano 11 000,00 zł a wydatkowano 8 436,20 zł,
paragraf ten poza należnościami z tytułu podróży służbowej na obszarze kraju obejmuje także zwrot kosztów używania przez Przewodniczącego Zarządu oraz Specjalistę ds. administracyjnych w celach służbowych dojazd lokalnych samochodu osobowego niebędącego własnością pracodawcy (miesięczny limit kilometrów na jazdy lokalne – odpowiednio 500 km i 350 km),
 - o) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440) – 88,22 %
planowano 3 100,00 zł a wydatkowano 2 734,83 zł
2. opłaty na rzecz budżetu państwa (dz. 700, rozdz. 70005, § 4510) – 66,00%
planowano 4 500,00 zł, wydatkowano 2 970,00 zł
3. opłaty na rzecz budżetów jst (dz. 700, rozdz. 70005, § 4520) – 41,76 %
planowano 1 000,00 zł, wydatkowano 417,63 zł

W ciągu roku nie rozdysponowano rezerwy ogólnej (dz. 758, rozdz. 75818, § 4810).

Szczegółowe zestawienie uzyskanych dochodów i poniesionych wydatków, z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy, przedstawiono w załączonych Tabelach nr 1 i 2.

PRZYCHODY

Szczegółowe wykonanie planu przychodów zostało przedstawione w załączonej Tabeli nr 3. Zakładane przychody zrealizowano w 95,58 %.

Zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2012 r. zostało przedstawione w Tabeli 4.

Poniżej podano szczegółowe informacje dotyczące realizacji Projektu Funduszu Spójności nr 2003/PL/16/P/PE/044 pn. „Zaopatrzenie w wodę i oczyszczanie ścieków w Chorzowie - Świętochłowicach”, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, którego Beneficjentem Końcowym jest Związek.

REALIZACJA PROJEKTU FUNDUSZU SPÓJNOŚCI

SYTUACJA FORMALNO – PRAWNA

Na podstawie Memorandum Finansowego nr 2003/PL/16/P/PE/044 z dnia 19 grudnia 2003 r. zawartego przez Rząd Rzeczypospolitej Polskiej z Komisją Europejską, Związek stał się Beneficjentem Końcowym bezzwrotnych środków pomocowych Przedakcesyjnego Instrumentu Polityki Strukturalnej – ISPA (od 1 maja 2004 r. w ramach Funduszu Spójności) z przeznaczeniem na realizację projektu z zakresu gospodarki wodno-ściekowej pn. „Zaopatrzenie w wodę i oczyszczanie ścieków w Chorzowie – Świętochłowicach”.

Po otrzymaniu w maju 2004 r. przedmiotowego Memorandum, Zarząd Związku podjął na szczeblu krajowym działania niezbędne do otrzymania przyznanych środków, zgodnie z obowiązującymi wówczas procedurami w zakresie wdrażania funduszu ISPA w Polsce. W dniu 28 lipca 2004 r. Zgromadzenie Związku podjęło uchwałę nr 11/2004 o przyjęciu środków z Funduszu ISPA, będących w dyspozycji Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 22 267 980 EUR oraz upoważnieniu Zarządu do zawarcia z NFOŚiGW Porozumienia o realizacji, dokumentu niezbędnego dla dalszej realizacji w/w Projektu.

Jednocześnie Związek przyjął na siebie zobowiązanie pokrycia wszelkich zobowiązań wynikających z realizacji Porozumienia. Źródłem pokrycia tych zobowiązań miały być środki gmin Chorzów i Świętochłowice – członków Związku oraz Chorzowsko – Świętochłowickiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. (dalej ChŚPWIK Sp. z o.o.) – Spółki ze 100 % udziałem Związku. Porozumienie zostało zawarte w dniu 3 listopada 2004 r.

Studium Wykonalności – podstawowy dokument przesłany do Komisji Europejskiej wraz z Wnioskiem Aplikacyjnym, zostało opracowany przy założeniu, iż realizacja Projektu, ze względów organizacyjnych, technicznych oraz ekonomiczno – finansowych, zostanie delegowana na Spółkę. Komisja Europejska w zapisach Memorandum dopuściła możliwość delegowania realizacji Projektu na Spółkę, jednak po spełnieniu szeregu wymogów formalnych i przeprowadzeniu kompletnej procedury delegowania realizacji projektu ISPA (Funduszu Spójności) przez Beneficjenta na inny podmiot. Jednym z zasadniczych kryteriów była konieczność posiadania 100 % udziałów podmiotu, na który zamierzano dokonać delegowania praw i obowiązków Beneficjenta. Konieczne było również opracowanie struktury przepływów finansowych w ramach Projektu z odrębnymi rachunkami bankowymi przeznaczonymi wy-

łącznie do obsługi bankowej Projektu i jej zatwierdzona przez Ministerstwo Finansów pełniące funkcję Instytucji Płatniczej – schemat przepływów finansowych).

Po prawie rocznej procedurze uzgadniania treści umowy delegowania z instytucjami wdrażającymi, wnioskowany sposób delegowania praw i obowiązków Beneficjenta na ChŚPWIK Sp. z o.o. uzyskał ostatecznie akceptację Sektorowego Urzędnika Zatwierdzającego (SUZ) w Ministerstwie Środowiska w dniu 13 kwietnia 2005 r.

W dniu 28 kwietnia 2005 r. Zgromadzenie Związku podjęło uchwałę nr 6/2005 w sprawie delegowania realizacji Projektu na ChŚPWIK Sp. z o.o. Stosowna umowa o przekazanie realizacji Projektu została zawarta w dniu 5 maja 2005 r. Na jej podstawie Spółka uzyskała status Podmiotu Odpowiedzialnego za Realizację Projektu (POZR).

Zgodnie z zapisami przedmiotowej umowy Spółka jest m.in. upoważniona do wykorzystania środków własnych Beneficjenta Końcowego, przeznaczonych na realizację Projektu. W dniu 6 października 2005 r. otrzymano informację o zatwierdzeniu struktury rachunków bankowych otwartych przez Spółkę dla obsługi Projektu. Od momentu podpisania umowy delegowania Spółka przejęła kompleksową realizację Projektu, a w jej strukturach została powołana odrębna komórka – Jednostka Realizująca Projekt (JRP, z ang. PIU – Project Implementation Unit), której podstawowym zadaniem jest realizacja Projektu.

Pierwotnie całkowita realizacja Projektu miała zakończyć się do dnia 31 grudnia 2008 r., jednak na wniosek Spółki, Komisja Europejska dokonała modyfikacji MF w tym zakresie i wydłużyła termin realizacji Projektu do dnia 31 marca 2011 r.

Ostatnie wydatki ze środków Związku zostały poniesione w 2009 r., wypełniając tym samym zobowiązania Związku jako Beneficjenta Końcowego, wynikające z Memorandum Finansowego oraz Porozumienia o Realizacji Projektu. Wszystkie wydatki w 2010 r. były ponoszone wyłącznie ze środków Funduszu Spójności oraz ChŚPWIK Sp. z o.o., w tym pożyczek i kredytów zaciągniętych przez Spółkę. Podstawowym zabezpieczeniem spłaty zaciągniętych zobowiązań są: zastaw rejestrowy na udziałach Związku w Spółce oraz poręczenia Chorzowa i Świętochłowic.

REALIZACJA PROJEKTU

W związku z faktem, iż realizacja Projektu została zakończona w 2011 r., a Raport Końcowy został złożony w KE w listopadzie 2011 r., co rozpoczęło procedurę zamknięcia projektu poniżej przedstawiono najistotniejsze informacje dotyczące jego realizacji.

Termin zakończenia realizacji Projektu: 31 marca 2011 r.

Przekazanie Raportu Końcowego przez MRR do KE: 3 listopad 2011 r.

Przekazanie Deklaracji oraz Raportu Zamknięcia przez MF do KE: 26 marca 2012 r.

Odpowiedź na pytania do treści Raportu Końcowego: 14 czerwiec 2012 r.

Termin otrzymania płatności końcowa: 8 luty 2013 r.

Struktura finansowania Projektu		
Źródło finansowania:	wg Memorandum Finansowego [mln EUR]	Faktyczne koszty realizacji [mln EUR]
Fundusz ISPA/Spójności	22,27*	20,04
% udział dofinansowania	70 %	39,4 %
Środki własne	10,68	34,33
Płatność końcowa*	-	2,23
Całkowita wartość (wk + wnk)	32,95	56,6

Otrzymana w dniu 8 lutego 2013 r. przez ChŚPWik Sp. z o.o. płatność końcowa w wysokości 1 781 438,40 EUR pomniejszona została o kwotę 445 359,60 EUR, wynikającą z naliczonej 2 % korekty systemowej, jaką z uwagi na wykryte przez KE nieprawidłowości o charakterze systemowym w zakresie zamówień publicznych, zastosowano do wszystkich projektów współfinansowanych ze środków Funduszu Spójności.

Ze względu na systemowy charakter przedmiotowej korekty, kwota korekty 445 359,60 EUR, przeliczona na PLN według średniego kursu NBP z dnia otrzymania środków z FS, co daje 1 855 813,45 zł zostanie zwrócona ChŚPWik Sp. z o.o. ze środków rezerwy celowej budżetu państwa. Warunkiem jej otrzymania jest zawarcie przez Związek aneksu do Porozumienia o realizacji oraz zawarcie umowy dotacji pomiędzy ChŚPWik Sp. z o. o. i NFOŚiGW. Aneks do porozumienia z NFOŚiGW został podpisany w lutym 2013 r. ChŚPWIK Sp. z o.o. oczekuje na przekazanie przez NFOŚiGW umowy dotacji.

Chorzów, dnia 26 marca 2013 r.

Skarbnik

SKARBNIK
Samorządu woj. Chorzowsko-Świętochłowskiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji
mgr Bartłomiej JAROCHA

Przewodniczący Zarządu

Przewodniczący Zarządu
Samorządowego Chorzowsko-Świętochłowskiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji
mgr inż. Marek Dudek

DOCHODY
Samorządowego Chorzowski - Świętochłowskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
na dzień 31 grudnia 2012 r.

Dz	Rozdz	§	Treść zadania	Plan na 2012 (po zmianach)	w tym:		Wykonanie 31.12.2012 r.	%	Udział w dochodach ogółem
					bieżące	majątkowe			
700	70005	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	189 400,00	189 400,00		42 880,54	22,64%	10,61%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	22 400,00		22 400,00	22 363,49		5,54%
758	75814	0920	Pozostałe odsetki	3 000,00	3 000,00		3 531,13	117,70%	0,87%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	600,00		5 578,51	929,75%	1,37%
900	90001	0740	Wpływy z dywidend	150 000,00	150 000,00		150 000,00	100,00%	37,10%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	180 000,00	180 000,00		180 000,00	100,00%	44,51%
			<i>Chorzów</i>	<i>90 000,00</i>	<i>90 000,00</i>		<i>90 000,00</i>	<i>100,00%</i>	<i>22,26%</i>
			<i>Świętochłowice</i>	<i>90 000,00</i>	<i>90 000,00</i>		<i>90 000,00</i>	<i>100,00%</i>	<i>22,26%</i>
Ogółem dochody				545 400,00	523 000,00	22 400,00	404 353,67	74,14%	100,00%

Stan na dzień 31.12.2012 r.:

rachunku bieżącego

1 511,85 zł

Otwartego Konta Oszczędnościowego (OKO)

93 244,92 zł

kasy

598,37 zł

95 355,14 zł

NADWYŻKA BUDŻETU **45 655,07** zł

Nadwyżki z lat ubiegłych 49 700,07 zł

RAZEM **95 355,14** zł

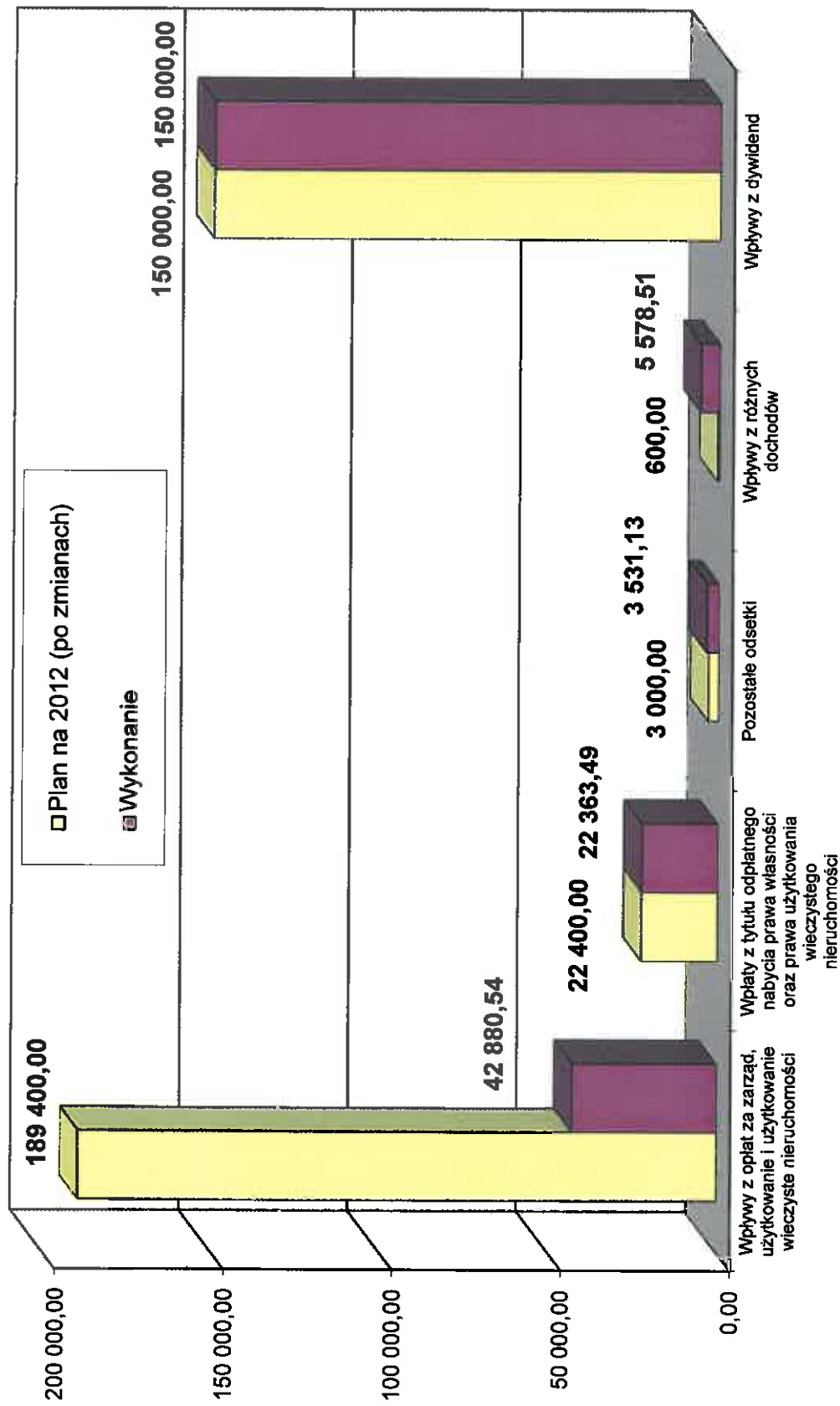
Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

SKARBNIK
Samorządowego Chorzowski-Swiętochłowskiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji
mgr Bartłomiej JAROCHA

Przewodniczący Zarządu
Samorządowego Chorzowski-Swiętochłowskiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji
mgr inż. Marek Dudek

Wykonanie planu dochodów SCHŚWIK na dzień 31.12.2012 r.



WYDATKI

**Samorządowego Chorzowski - Świętochłowskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
na dzień 31 grudnia 2012 r.**

w zł

Dz	Rozdz	§	Treść zadania	Plan na 2012 (po zmianach)	w tym:		Wykonanie 31.12.2012 r.	%	Udział w wydatkach ogółem
					bieżące	majątkowe			
750	75095	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	155 000,00	155 000,00		93 602,55	60,39%	26,10%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	146 200,00	146 200,00		141 746,00	96,95%	39,52%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 500,00	10 500,00		10 061,81	95,83%	2,81%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 000,00	25 000,00		24 398,04	97,59%	6,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 000,00	4 000,00		1 670,18	41,75%	0,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	13 500,00		3 464,72	25,66%	0,97%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00		0,00	0,00%	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00	42 000,00		32 486,41	77,35%	9,06%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	800,00	800,00		649,45	81,18%	0,18%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 500,00	2 500,00		2 076,46	83,06%	0,58%
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 000,00	1 000,00		709,66	70,97%	0,20%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	29 000,00	29 000,00		24 600,00	84,83%	6,86%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenie garażowe	9 000,00	9 000,00		8 674,66	96,39%	2,42%
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00	11 000,00		8 436,20	76,69%	2,35%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 100,00	3 100,00		2 734,83	88,22%	0,76%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	4 500,00	4 500,00		2 970,00	66,00%	0,83%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	1 000,00		417,63	41,76%	0,12%
758	75818	4810	Rezerwy	4 500,00	4 500,00		0,00	0,00%	0,00%
Ogółem wydatki				463 600,00	463 600,00		358 698,60	77,37%	100,00%

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

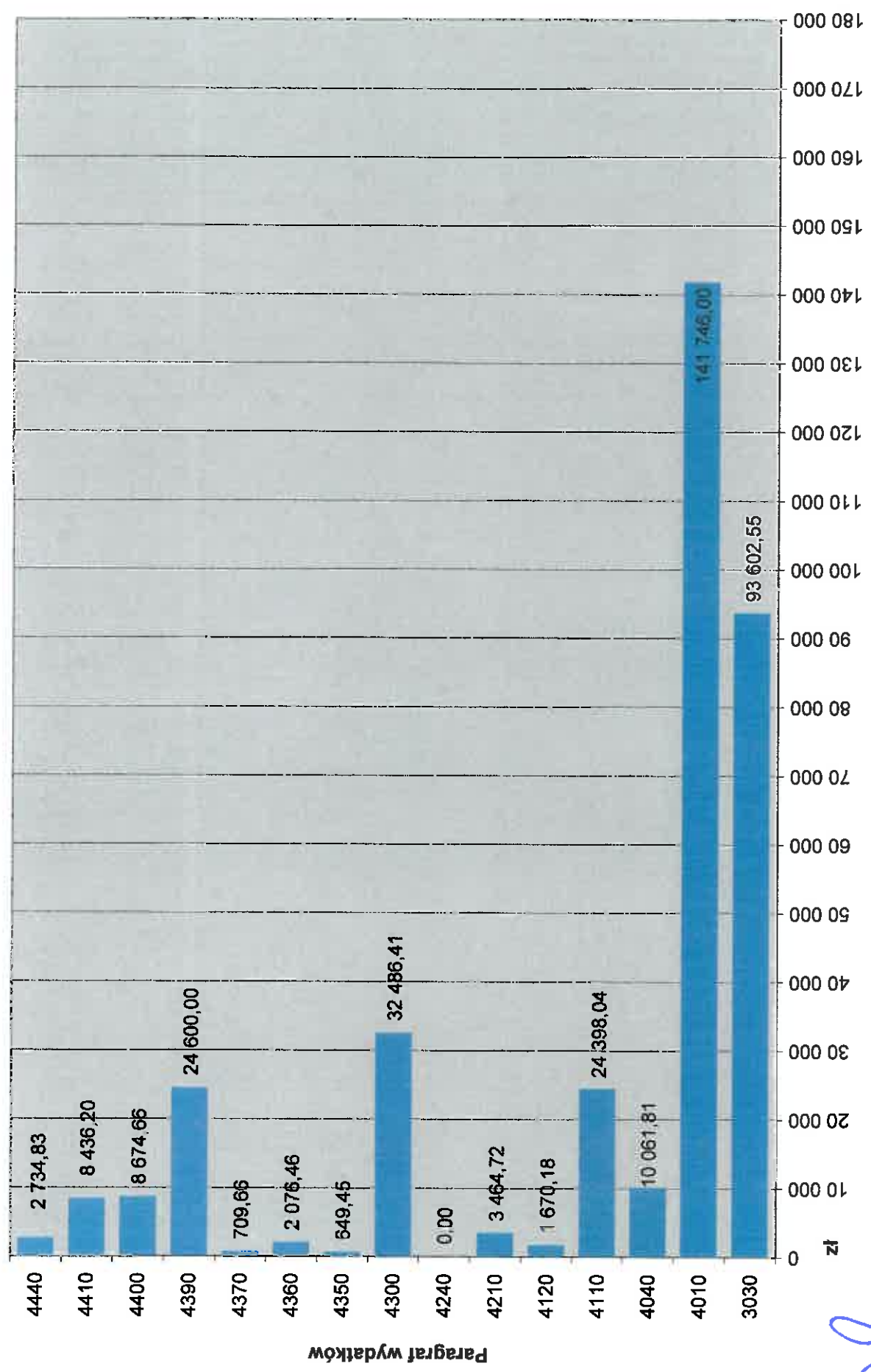
SKARBNIK
Samorządowego Chorzowski - Świętochłowskiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji

mgr *Barbara* JAROCHA

Przewodniczący Zarządu
Samorządowego Chorzowski - Świętochłowskiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji

mgr inż. *Marek* Dudek

Wykonanie planu wydatków SCHSZWIK na dzień 31.12.2011 r.



PRZYCHODY
Samorządowego Chorzowsko - Świętochłowskiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji
na dzień 31 grudnia 2012 r.

§	Treść zadania	Plan na 2012 (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2012 r.	%
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	52 000,00	49 700,07	95,58%
Ogółem przychody		52 000,00	49 700,07	95,58%

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

SKARBNIK
Samorządowego Chorzowsko-Świętochłowskiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji

mgr Eufimieja JAROCHA

Przewodniczący Zarządu
Samorządowego Chorzowsko-Świętochłowskiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji

mgr inż. Marek Dudek

Zestawienie obrotów i sald wszystkich kont księgi głównej za miesiąc: 12-2012

Okres: 12-2012

Ostatni zamknięty okres sprawozdawczy: 2012-12

Konta syntetyczne

Uwzględniono bilans otwarcia w obrótach narastająco

Uwzględniono przeksięgowania końca roku

Pokaz saldo dwustronne

Wydruk graficzny

UWAGA: Obroty kont narastająco z dosumowanym bilansem otwarcia. Saldo kont syntetycznych dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
011	Środki trwałe	5.386.882,82	0,00	0,00	0,00	6.236.071,91	8.510,00	6.227.561,91	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	4.222,60	0,00	0,00	0,00	4.222,60	0,00	4.222,60	0,00
015	Mierniki zlikwid. jednostek	532.701,43	0,00	0,00	0,00	761.666,55	761.666,55	0,00	0,00
020	Wartości niemater. i prawne	5.335,90	0,00	0,00	0,00	5.454,90	0,00	5.454,90	0,00
030	Długotermin. aktywa finansowe	67.652.000,00	0,00	0,00	0,00	67.652.000,00	0,00	67.652.000,00	0,00
071	Umoz. śr. trw. i wnip.	0,00	23.734,23	0,00	0,00	0,00	23.853,23	0,00	23.853,23
072	Umoz. pozost. śr. trw. i wnip	0,00	4.222,60	0,00	0,00	0,00	4.222,60	0,00	4.222,60
101	KASA	383,98	0,00	0,00	99,62	2.388,73	1.790,36	598,37	0,00
130	Rachunek bieżący jednostki	376,77	0,00	19.697,52	22.621,73	679.867,84	679.867,84	0,00	0,00
133	Rachunek budżetu [B]	0,00	0,00	94.756,77	0,00	94.756,77	0,00	94.756,77	0,00
135	R-k śr. fund. spec. przern.ZFSS	305,10	0,00	19,00	0,00	3.270,63	3.270,63	0,00	0,00
139	Inne rachunki bankowe	48.939,32	0,00	350,12	112.750,92	357.070,45	357.070,45	0,00	0,00
140	Środki pieniężne w drodze [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	2.547,00	2.547,00	0,00	0,00
201	Rozrachunki z odb. i dost.	0,00	1.949.260,83	2.291,25	1.985,70	170.214,20	2.119.436,13	0,00	1.949.221,93
221	Należności z tyt. doch. budżet	0,00	0,00	398,64	398,64	428.377,67	428.377,67	0,00	0,00
222	Rozlicz. dochodów budżet. [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
223	Rozlicz. wydatków budżet. [B]	0,00	0,00	598,37	0,00	598,37	0,00	598,37	0,00
224	Rozrachunki budżetu [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,09	1.821,48	2.419,85	48.159,53	48.159,53	0,00	598,46
229	Pozostałe rozrach. publ.-praw.	1.859,42	0,00	4.213,76	6.342,61	57.136,09	59.264,94	0,00	2.128,85
231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	10.061,81	12.809,81	24.815,72	202.280,13	214.286,04	0,00	12.005,91
234	Pozostałe rozrach. z pracow.	0,00	0,00	548,95	548,95	10.371,89	10.371,89	0,00	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	19,00	19,00	230,70	230,70	0,00	0,00
290	Odpisy aktualiz. należności [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Usługi obce	0,00	0,00	1.792,18	3.464,72	67.807,73	67.807,73	0,00	0,00
403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	3.497,63	3.497,63	0,00	0,00
404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	23.781,91	153.751,91	153.751,91	153.751,91	0,00	0,00
405	Ubezpiec. społ. i inne świad.	0,00	0,00	4.057,04	30.515,24	30.515,24	30.515,24	0,00	0,00
409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	5.358,33	102.088,75	102.088,75	102.088,75	0,00	0,00
720	Przychody z tyt. doch. budżet	0,00	0,00	228.459,05	48,52	228.459,05	228.459,05	0,00	0,00
740	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750	Przychody finansowe	0,00	0,00	153.531,13	350,12	153.531,13	153.531,13	0,00	0,00
751	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	34.375,49	0,00	34.375,49	34.375,49	0,00	0,00
761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	-12.012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
800	Fundusz jednostki	1.838.530,42	73.020.484,49	95.355,14	0,00	2.015.347,22	73.869.673,58	0,00	71.854.326,36
	Suma strony	75.469.678,34	75.009.623,47	672.271,94	533.436,36	79.509.524,83	79.370.689,25	73.985.192,92	73.846.357,34
	Z przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Do przeniesienia	75.469.678,34	75.009.623,47	672.271,94	533.436,36	79.509.524,83	79.370.689,25	73.985.192,92	73.846.357,34

Zestawienie obrotów i sald wszystkich kont księgi głównej za miesiąc: 12-2012

UWAGA: Obroty kont narastająco z dosumowanym bilansem otwarcia. Saldo kont syntetycznych dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
840	Rezerwy i r.m.p.	0,00	0,00	0,00	114,26	0,00	114,26	0,00	114,26
851	ZrSS	0,00	305,10	0,00	0,00	3.039,93	3.039,93	0,00	0,00
855	Fund. inienia zlikwid. jedn.	0,00	532.701,43	0,00	0,00	761.666,55	761.666,55	0,00	0,00
860	Wynik finansowy	72.951,66	0,00	360.987,49	404.353,67	433.939,15	477.305,33	0,00	43.366,18
901	Dochoły budżetu [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
902	Wydatki budżetu [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
960	Skumulowane wyniki budżetu [B]	0,00	0,00	0,00	49.700,07	0,00	49.700,07	0,00	49.700,07
961	Wynik wykonania budżetu [B]	0,00	0,00	0,00	45.655,07	0,00	45.655,07	0,00	45.655,07
962	Wynik na pozostał. operacjach [B]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Suma strony	72.951,66	533.006,53	360.987,49	499.823,07	1.198.645,63	1.198.645,63	1.337.481,21	0,00	138.835,58
Z przeniesienia	75.469.678,34	75.009.623,47	672.271,94	533.436,36	79.509.524,83	79.509.524,83	79.370.689,25	73.985.192,92	73.846.357,34
Suma razem	75.542.630,00	75.542.630,00	1.033.259,43	1.033.259,43	80.708.170,46	80.708.170,46	80.708.170,46	73.985.192,92	73.985.192,92