

SPRAWOZDANIE

**z wykonania Planu Finansowego
Samorządowego Chorzowsko – Świętochłowickiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji
z siedzibą w Chorzowie
na dzień 31 grudnia 2015 r.**

Uchwała Zarządu Związku nr 06/2016 z dnia 17 marca 2016 r.

Plan Finansowy Związku na 2015 r. został uchwalony Uchwałą nr 01/2015 Zgromadzenia Związku z dnia 7 stycznia 2015 r. z wyszczególnieniem:

1. Plan dochodów – 245 000 zł (dochody bieżące)
2. Plan wydatków – 705 000 zł, w tym:
wydatki bieżące 205 000 zł,
wydatki majątkowe 500 000 zł,
3. Plan przychodów – 460 000 zł,
4. Rezerwa ogólna – 5 000 zł.

W dniu 26 maja 2015 roku Zgromadzenia SChŚZWiK uchwałą Nr 10/2015 w sprawie zmiany Planu Finansowego SChŚZWiK na rok 2015 dokonało zmian planowanych dochodów i przychodów. W ramach Planu Dochodów Związku na rok 2015 w Dziale 900, Rozdział 90001 § 2900 zmniejszono zaplanowane dochody z tytułu wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących do kwoty 90.000 zł, a jednocześnie dodano dochody z tytułu wpływów z dywidend (Dział 900, Rozdział 90001 § 0740) w kwocie 1.000.000 zł. Po stronie przychodów wykazano zrealizowaną nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych.

Zmieniony Plan Finansowy SChŚZWiK na rok 2015 przedstawia się następująco:

1. Plan dochodów – 1 155 000 zł (dochody bieżące)
2. Plan wydatków – 705 000 zł, w tym:
wydatki bieżące 205 000 zł,
wydatki majątkowe 500 000 zł,
3. Plan przychodów – 606 706,42 zł,
4. Rezerwa ogólna – 5 000 zł.

Wykonanie Planu Finansowego na dzień 31.12.2015 r. przedstawia się następująco:

- Dochody **1 157 793,49 zł**, tj. 100,24 % planu
- Wydatki **638 740,54 zł**, tj. 90,60 % planu

Budżet na 2015 rok zamknął się nadwyżką w wysokości **519 052,95 zł**.

DOCHODY

Plan dochodów Związku w 2015 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.

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

- wpływy z opłat za użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność Związku w wysokości 52 106,46 zł – **4,50 %**,
- wpływy z wpłat gmin 90 000,00 zł – **7,78 %**,
- wpływy z dywidendy 1 000 000,00 zł – **86,37 %**,
- uzyskane odsetki 15 661,64 zł – **1,35 %**,
- wpływy z różnych dochodów 25,39 zł.

W stosunku do planu na rok 2015 (po zmianach) wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

1. wpływy z wpłat gmin (dz. 900, rozdz. 90001, § 2900) – 90 000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu
2. wpływy z dywidendy (dz. 900, rozdz. 90001, § 0740) – 1 000 000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu;
3. wpłaty z tytułu opłat za użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (dz. 700, rozdz. 70005, § 0470) – 52 106,46 zł, co stanowi 86,84 % planu,
4. odsetki bankowe (dz. 758, rozdz. 75814, § 0920) – 15 661,64 zł, co stanowi 315,12 % planu,
5. wpływy z różnych dochodów (dz. 758, rozdz. 75814, § 0970) – 25,39 zł, co stanowi 84,63 % planu

WYDATKI

W strukturze poniesionych wydatków dominują wydatki majątkowe w wysokości 500 000 zł (78,28 % wydatków ogółem).

Wydatek majątkowy związany jest z realizacją zapisów porozumienia z dnia 23 grudnia 2013 r. oraz porozumienia z dnia 29 kwietnia 2015 r. zawartych z Chorzowsko – Świętochłowickim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. Zobowiązanie Związku w wysokości 500.000 zł (po zwolnieniu z części długu na podstawie porozumienia z 23 grudnia 2013 r.) związane było z realizacją inwestycji pn. „Modernizacja ciągu technologicznego odwadniania osadów ściekowych na oczyszczalni rzecznej Klimzowiec”, w ramach którego ChŚPWik Sp. z o.o. pełniło funkcję inwestora zastępczego (na podstawie porozumienia z dnia 16 lipca 2004 r.). Wykonawcą robót było PPUH INTERM Sp. z o.o. Dostarczone prasy wolnoobrotowe Fourniera zostały przyjęte na majątek Związku w listopadzie 2004 r. W marcu 2009 r. prasy zostały wniesione aportem do ChŚPWik Sp. z o.o., która do końca 2013 roku spłaciła wszystkie roszczenia z tytułu wierzytelności wynikającej z faktury wystawionej na nią przez INTERM. Dokonana przez Związek zapłata kwoty 500.000 zł wyczerpuje wszystkie roszczenia ChŚPWik Sp. z o.o. wobec Związku z tytułu pełnienia funkcji inwestora zastępczego.

W strukturze poniesionych wydatków bieżących dominują wydatki z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników i narzutów na wynagrodzenia – 103 828,42 zł (16,26% wydatków ogółem).

W stosunku do planu na rok 2015 szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

1. administracja publiczna (dz.750, rozdz. 75095), w tym:
 - a) wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010) — 70,34 %;
plan 119 000,00 zł, wydatki 83 708,32 zł,
 - b) dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) – 98,69 %
planowano 5 100,00 zł, wydatkowano 5 033,19 zł,
 - c) składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110) – 62,26 %
planowano 22 600,00 zł, wydatkowano 14 069,90 zł,
 - d) składki na Fundusz Pracy (§ 4120) – 65,61 %
planowano 1 550,00 zł, wydatkowano 1 017,01 zł,

- e) zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) – 88,20 %
planowano 5 000,00 zł, wydatkowano 4 409,93 zł,
 - f) zakup usług pozostałych (§ 4300) – 95,80 %
planowano 15 000,00 zł, wydatkowano 14 370,33 zł,
 - g) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (§ 4360) – 73,28 %;
planowano 1 370,00 zł, wydatkowano 1 003,99 zł,
 - h) zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (§ 4390)
planowano 13 000,00 zł, nie poniesiono wydatków,
 - i) opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe (§ 4400) – 98,27 %, plan 9 300,00 zł, wydatkowano 9 139,44 zł (wynajem biura Związku),
 - j) podróże służbowe krajowe (§ 4410) – 87,66 %
planowano 4 500,00 zł, wydatkowano 3 944,53 zł,
 - k) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440) – 99,45 %
planowano 1 650,00 zł, wydatkowano 1 640,90 zł,
 - l) opłaty na rzecz budżetu państwa (§ 4510) – 3,00 %
planowano 1 000,00 zł, wydatkowano 30,00 z,
 - m) opłaty na rzecz budżetów jst (§ 4520) – 6,80 %
planowano 500,00 zł, wydatkowano 34,00 zł,
2. gospodarka ściekowa i ochrona wód (dz. 900, rozdz. 90001), w tym:
- a) podatek dochodowy od osób prawnych (§ 4460) – 90,67%
planowano 300,00 zł, wydatkowano 272,00 zł,
 - b) podatek od nieruchomości (§ 4480) – 58,75%
planowano 80,00zł, wydatkowano 47,00 zł,
 - c) odsetki od nieterminowych wpłat podatku dochodowego (§ 4650) – 40,00%
planowano 50,00zł, wydatkowano 20,00 zł,
 - d) wydatki inwestycyjne (§ 6050) – 100,00%
planowano 500 000,00zł, wydatkowano 500 000,00 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 100,00 %.

Zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2015 r. zostało przedstawione w Tabeli 4.

Chorzów, dnia 17 marca 2016 r.

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

DOCHODY
Samorządowego Chorzowsko - Świętochłowickiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
na dzień 31 grudnia 2015 r.

Dz	Rozdz	§	Treść zadania	Plan na 2015 (po zmianach)	w tym:		Wykonanie 31.12.2015 r.	%	Udział w dochodach ogółem
					bieżące	majątkowe			
700	70005	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	60 000,00	60 000,00		52 106,46	86,84%	4,50%
758	75814	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 970,00	4 970,00		15 661,64	315,12%	1,35%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30,00	30,00		25,39	84,63%	0,00%
900	90001	0740	Wpływy z dywidend	1 000 000,00	1 000 000,00		1 000 000,00	100,00%	86,37%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	90 000,00	90 000,00		90 000,00	100,00%	7,78%
			<i>Chorzów</i>	<i>45 000,00</i>	<i>45 000,00</i>		<i>45 000,00</i>	<i>100,00%</i>	<i>3,89%</i>
			<i>Świętochłowice</i>	<i>45 000,00</i>	<i>45 000,00</i>		<i>45 000,00</i>	<i>100,00%</i>	<i>3,89%</i>
Ogółem dochody				1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	1 157 793,49	100,24%	100,00%

Stan Rachunku budżetu na dzień 31.12.2015 r., w tym:
 Otwartego Konta Oszczędnościowego (OKO)

1 125 759,37 zł
 1 120 430,94 zł

NADWYŻKA BUDŻETU **519 052,95** zł

Nadwyżki z lat ubiegłych 606 706,42 zł

RAZEM 1 125 759,37 zł

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

WYDATKI
Samorządowego Chorzowsko - Świętochłowickiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
na dzień 31 grudnia 2015 r.

Dz	Rozdz	§	Treść zadania	Plan na 2015	w tym:		Wykonanie 31.12.2015 r.	%	Udział w wydatkach ogółem
					bieżące	majątkowe			
750	75095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 000,00	119 000,00		83 708,32	70,34%	13,11%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 100,00	5 100,00		5 033,19	98,69%	0,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 600,00	22 600,00		14 069,90	62,26%	2,20%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 550,00	1 550,00		1 017,01	65,61%	0,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00		4 409,93	88,20%	0,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00		14 370,33	95,80%	2,25%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 370,00	1 370,00		1 003,99	73,28%	0,16%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 000,00	13 000,00		0,00	0,00%	0,00%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenie garażowe	9 300,00	9 300,00		9 139,44	98,27%	1,43%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 500,00	4 500,00		3 944,53	87,66%	0,62%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 650,00	1 650,00		1 640,90	99,45%	0,26%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	1 000,00		30,00	3,00%	0,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00		34,00	6,80%	0,01%
758	75818	4810	Rezerwy	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00%	0,00%
900	90001	4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	300,00	300,00		272,00	90,67%	0,04%
		4480	Podatek od nieruchomości	80,00	80,00		47,00	58,75%	0,01%
		4650	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku dochodowego od osób prawnych	50,00	50,00		20,00	40,00%	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne	500 000,00		500 000,00	500 000,00	100,00%	78,28%
Ogółem wydatki				705 000,00	205 000,00	500 000,00	638 740,54	90,60%	100,00%

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

Tabela 3

PRZYCHODY
Samorządowego Chorzowsko - Świętochłowickiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji
na dzień 31 grudnia 2015 r.

§	Treść zadania	Plan na 2015 (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2015 r.	%
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	606 706,42	606 706,42	100,00%
Ogółem przychody		606 706,42	606 706,42	100,00%

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu