

SPRAWOZDANIE

**z wykonania Planu Finansowego
Samorządowego Chorzowsko – Świętochłowickiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji
z siedzibą w Chorzowie
na dzień 31 grudnia 2016 r.**

Uchwała Zarządu Związku nr 8/2017 z dnia 13 marca 2017 r.

Plan Finansowy Związku na 2016 r. został uchwalony Uchwałą nr 18/2015 Zgromadzenia Związku z dnia 22 grudnia 2015 r. z wyszczególnieniem:

1. Plan dochodów – 55 020 zł (dochody bieżące)
2. Plan wydatków – 321 680 zł (wydatki bieżące)
3. Plan przychodów – 266 660 zł,
4. Rezerwa ogólna – 3 200 zł.

W dniu 27 kwietnia 2016 roku Zgromadzenia SChŚZWiK uchwałą Nr 20/2016 w sprawie zmiany Planu Finansowego SChŚZWiK na rok 2016 dokonało zmian planowanych wydatków i przychodów.

W ramach Planu Wydatków Związku na rok 2016:

- a) w Dziale 750, Rozdział 75095 § 4010 zwiększono zaplanowane wydatki z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników do kwoty 180.000 zł,
- b) w Dziale 750, Rozdział 75095 § 4110 zwiększono zaplanowane wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne do kwoty 34.000 zł,
- c) w Dziale 750, Rozdział 75095 § 4120 zwiększono zaplanowane wydatki z tytułu składek na Fundusz Pracy do kwoty 3.500 zł,
- d) w Dziale 750, Rozdział 75095 § 4210 zwiększono zaplanowane wydatki z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia do kwoty 6.000 zł,
- e) w Dziale 750, Rozdział 75095 § 4300 zwiększono zaplanowane wydatki z tytułu zakupu usług pozostałych do kwoty 20.000 zł,
- f) w Dziale 750, Rozdział 75095 § 4360 zwiększono zaplanowane wydatki z tytułu opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych do kwoty 1.500 zł,
- g) w Dziale 750, Rozdział 75095 § 4410 zwiększono zaplanowane wydatki z tytułu podróży służbowych krajowych do kwoty 6.000 zł,
- h) w Dziale 750, Rozdział 75095 § 4440 zwiększono zaplanowane wydatki z tytułu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do kwoty 4.000 zł,
- i) w Dziale 758, Rozdział 75818 § 4810 zwiększono zaplanowaną rezerwę ogólną do kwoty 3.800 zł.

Po stronie przychodów wykazano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w wysokości zwiększonego deficytu budżetowego w kwocie 329.760 zł.

Zmieniony Plan Finansowy SChŚZWiK na rok 2016 przedstawia się następująco:

1. Plan dochodów – 55 020 zł (dochody bieżące)

2. Plan wydatków	–	384 780 zł (wydatki bieżące)
3. Plan przychodów	–	329 760 zł,
4. Rezerwa ogólna	–	3 800 zł.

Wykonanie Planu Finansowego na dzień 31.12.2016 r. przedstawia się następująco:

- Dochody **678 354,32 zł**, tj. 1233 % planu
- Wydatki **292 555,42 zł**, tj. 76 % planu

Budżet na 2016 rok zamknął się nadwyżką w wysokości **385 798,90 zł**.

DOCHODY

Plan dochodów Związku w 2016 r. oparty został przede wszystkim na dochodach bieżących pochodzących z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, będących własnością Związku.

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

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność Związku w wysokości 662 936,26 zł – **97,7 %**,
- uzyskane odsetki 15 373,06 zł – **2,3 %**,
- wpływy z różnych dochodów 45,00 zł.

W stosunku do planu na rok 2016 wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

1. wpłaty z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości (dz. 700, rozdz. 70005, § 0470) – 662 936,26 zł, co stanowi 1326 % planu,
2. odsetki bankowe (dz. 758, rozdz. 75814, § 0920) – 15 373,06 zł, co stanowi 307 % planu,
3. wpływy z różnych dochodów (dz. 758, rozdz. 75814, § 0970) – 45,00 zł, co stanowi 225 % planu

WYDATKI

W strukturze poniesionych wydatków bieżących dominują wydatki z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników i narzutów na wynagrodzenia – 208 178,37 zł (71,2% wydatków ogółem). Kolejną pod względem wielkości pozycją wydatków są zakupy usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 51 200 zł (17,5% wydatków ogółem).

W stosunku do planu na rok 2016 szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

1. administracja publiczna (dz.750, rozdz. 75095), w tym:
 - a) wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010) – 96,3 %;
planowano 180 000 zł, wydatkowano 173 388,80 zł,
 - b) dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) – 98,1 %
planowano 4 900 zł, wydatkowano 4 808,62 zł,
 - c) składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110) – 78,1 %
planowano 34 000 zł, wydatkowano 26 555,82 zł,
 - d) składki na Fundusz Pracy (§ 4120) – 97,9 %
planowano 3 500 zł, wydatkowano 3 425,13 zł,
 - e) zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) – 27,6 %
planowano 6 000 zł, wydatkowano 1 658,36 zł,
 - f) zakup usług pozostałych (§ 4300) – 80,4 %
planowano 20 000 zł, wydatkowano 16 069,68 zł,
 - g) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (§ 4360) – 14,7 %;
planowano 1 500 zł, wydatkowano 220,21 zł,
 - h) zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (§ 4390) – 46,6 %; planowano 110 000 zł, wydatkowano 51 200 zł,
 - i) opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe (§ 4400) – 81,2 %; planowano 9 500,00 zł, wydatkowano 7 715,24 zł (wynajem biura Związku),
 - j) podróże służbowe krajowe (§ 4410) – 53,5 %
planowano 6 000 zł, wydatkowano 3 208,39 zł,
 - k) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440) – 94,1 %
planowano 4 000 zł, wydatkowano 3 763,12 zł,
 - l) opłaty na rzecz budżetu państwa (§ 4510) – 0,2 %

planowano 1 000 zł, wydatkowano 2,05 zł,

m) opłaty na rzecz budżetów jst (§ 4520) – 98,4 %

planowano 500 zł, wydatkowano 492,00 zł,

2. gospodarka ściekowa i ochrona wód (dz. 900, rozdz. 90001), w tym:

a) podatek od nieruchomości (§ 4480) – 60,0 %

planowano 80 zł, wydatkowano 48,00 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. W związku z tym, że faktyczna nadwyżka z lat ubiegłych na dzień 31.12.2015 r. jest wyższa od planowanego deficytu budżetowego na 2016 rok, zrealizowane przychody wyniosły 341 % planu.

Zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2016 r. zostało przedstawione w Tabeli 4.

Chorzów, dnia 13 marca 2017 r.

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

DOCHODY
Samorządowego Chorzowsko - Świętochłowickiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
na dzień 31 grudnia 2016 r.

Dz	Rozdz	§	Treść zadania	Plan na 2016	w tym:		Wykonanie 31.12.2016 r.	%	Udział w dochodach ogółem
					bieżące	majątkowe			
700	70005	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	50 000,00	50 000,00		662 936,26	1325,87%	97,73%
758	75814	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00		15 373,06	307,46%	2,27%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20,00	20,00		45,00	225,00%	0,01%
Ogółem dochody				55 020,00	55 020,00	0,00	678 354,32	1232,92%	100,00%

Stan Rachunku budżetu na dzień 31.12.2016 r., w tym:
 Otwartego Konta Oszczędnościowego (OKO)

1 511 558,27 zł
 1 500 804,00 zł

NADWYŻKA BUDŻETU	<u>385 798,90</u>	zł
Nadwyżki z lat ubiegłych	1 125 759,37	zł
RAZEM	1 511 558,27	zł

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

Tabela 2

WYDATKI
Samorządowego Chorzowsko - Świętochłowickiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
na dzień 31 grudnia 2016 r.

Dz	Rozdz	§	Treść zadania	Plan na 2016	w tym:		Wykonanie 31.12.2016 r.	%	Udział w wydatkach ogółem
					bieżące	majątkowe			
750	75095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	180 000,00	180 000,00		173 388,80	96,33%	59,27%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 900,00	4 900,00		4 808,62	98,14%	1,64%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 000,00	34 000,00		26 555,82	78,11%	9,08%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 500,00	3 500,00		3 425,13	97,86%	1,17%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00		1 658,36	27,64%	0,57%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00		16 069,68	80,35%	5,49%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00		220,21	14,68%	0,08%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	110 000,00	110 000,00		51 200,00	46,55%	17,50%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenie garażowe	9 500,00	9 500,00		7 715,24	81,21%	2,64%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	6 000,00		3 208,39	53,47%	1,10%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 000,00	4 000,00		3 763,12	94,08%	1,29%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	1 000,00		2,05	0,21%	0,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00		492,00	98,40%	0,17%
758	75818	4810	Rezerwy	3 800,00	3 800,00		0,00	0,00%	0,00%
900	90001	4480	Podatek od nieruchomości	80,00	80,00		48,00	60,00%	0,02%
Ogółem wydatki				384 780,00	384 780,00	0,00	292 555,42	76,03%	100,00%

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

Tabela 3

PRZYCHODY
Samorządowego Chorzowsko - Świętochłowickiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji
na dzień 31 grudnia 2016 r.

§	Treść zadania	Plan na 2016	Wykonanie 31.12.2016 r.	%
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	329 760,00	1 125 759,37	341,39%
Ogółem przychody		329 760,00	1 125 759,37	341,39%

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu