

SPRAWOZDANIE

**z wykonania Planu Finansowego
Samorządowego Chorzowsko – Świętochłowickiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji
z siedzibą w Chorzowie
na dzień 31 grudnia 2017 r.**

Uchwała Zarządu Związku nr 2/2018 z dnia 19 marca 2018 r.

Plan Finansowy Związku na 2017 r. został uchwalony Uchwałą nr 30/2016 Zgromadzenia Związku z dnia 2 grudnia 2016 r. z wyszczególnieniem:

1. Plan dochodów – 96 800 zł (dochody bieżące)
2. Plan wydatków – 372 600 zł (wydatki bieżące)
3. Plan przychodów – 275 800 zł,
4. Rezerwa ogólna – 3 600 zł.

W dniu 24 kwietnia 2017 roku Zgromadzenia SChŚZWiK uchwałą Nr 5/2017 w sprawie zmiany Planu Finansowego SChŚZWiK na rok 2017 dokonało zmian planowanych wydatków i przychodów. W ramach Planu Wydatków Związku na rok 2017 w Dziale 750, Rozdział 75095 paragraf 4440 zwiększono zaplanowane wydatki z tytułu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o kwotę 800 zł oraz dodano wydatki z tytułu rozdziału części nadwyżki finansowej powstałej w wyniku działalności Związku między uczestników Związku w kwocie 600.000 zł (Dział 900, Rozdział 90001 § 2900 – Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących).

Po stronie przychodów wykazano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w wysokości planowanego deficytu budżetowego na rok 2017 w wysokości 876.600 zł.

Zmieniony Plan Finansowy SChŚZWiK na rok 2017 przedstawia się następująco:

1. Plan dochodów – 96 800 zł (dochody bieżące)
2. Plan wydatków – 973 400 zł (wydatki bieżące)
3. Plan przychodów – 876 600 zł,
4. Rezerwa ogólna – 3 600 zł.

Wykonanie Planu Finansowego na dzień 31.12.2017 r. przedstawia się następująco:

- Dochody **108 520,86 zł**, tj. 112 % planu
- Wydatki **934 785,85 zł**, tj. 96 % planu

Budżet na 2017 rok zamknął się deficytem w wysokości **826 264,99 zł**.

DOCHODY

Plan dochodów Związku w 2017 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 97 872,46 zł – **90,2 %**,
- uzyskane odsetki 10 587,40 zł – **9,8 %**,
- wpływy z różnych dochodów 61,00 zł.

W stosunku do planu na rok 2017 wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

1. wpłaty z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości (dz. 700, rozdz. 70005, § 0470) – 97 872,46 zł, co stanowi 110,2 % planu,
2. wpływy z różnych dochodów (dz. 758, rozdz. 75814, § 0970) – 10 648,40 zł, co stanowi 133,1 % planu.

WYDATKI

W strukturze poniesionych wydatków bieżących dominują wydatki z tytułu rozdziału części nadwyżki finansowej powstałej w wyniku działalności Związku między uczestników Związku – 600 000 zł (64,2% wydatków ogółem). Kolejną pod względem wielkości pozycją wydatków są wydatki z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników i narzutów na wynagrodzenia – 254 127,13 zł (27,2% wydatków ogółem), a następnie zakupy usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 39 000 zł (4,2% wydatków ogółem).

W stosunku do planu na rok 2017 szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

1. administracja publiczna (dz.750, rozdz. 75095), w tym:
 - a) wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010) – 99,3 %;
planowano 205 000 zł, wydatkowano 203 564,97 zł,
 - b) dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) – 97,1 %
planowano 15 000 zł, wydatkowano 14 571,14 zł,
 - c) składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110) – 83,7 %
planowano 38 000 zł, wydatkowano 31 796,75 zł,
 - d) składki na Fundusz Pracy (§ 4120) – 97,5 %
planowano 4 300 zł, wydatkowano 4 194,27 zł,
 - e) zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) – 94,2 %
planowano 6 000 zł, wydatkowano 5 649,13 zł,
 - f) zakup usług pozostałych (§ 4300) – 86,0 %
planowano 20 000 zł, wydatkowano 17 191,90 zł,
 - g) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (§ 4360)
planowano 1 500 zł, nie wydatkowano środków,
 - h) zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (§ 4390) – 78,0 %; planowano 50 000 zł, wydatkowano 39 000 zł,
 - i) opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe (§ 4400) – 78,2 %; planowano 9 500,00 zł, wydatkowano 7 430,40 zł (wynajem biura Związku),
 - j) podróże służbowe krajowe (§ 4410) – 51,6 %
planowano 6 000 zł, wydatkowano 3 098,06 zł,

- k) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440) – 88,9 %
planowano 5 000 zł, wydatkowano 4 446,23 zł,
 - l) opłaty na rzecz budżetu państwa (§ 4510)
planowano 1 000 zł, nie wydatkowano środków,
 - m) opłaty na rzecz budżetów jst (§ 4520)
planowano 500 zł, nie wydatkowano środków,
2. gospodarka ściekowa i ochrona wód (dz. 900, rozdz. 90001), w tym:
- a) wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących – 100 %
planowano 600 000 zł, wydatkowano 600 000 zł
 - b) podatek od nieruchomości (§ 4480) – 48,0 %
planowano 8 000 zł, wydatkowano 3 843,00 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 31.12.2016 r. jest wyższa od planowanego deficytu budżetowego na 2017 rok, zrealizowane przychody wyniosły 172,4 % planu.

Zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2017 r. zostało przedstawione w Tabeli 4.

Chorzów, dnia 19 marca 2018 r.

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

DOCHODY
Samorządowego Chorzowsko - Świętochłowickiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
na dzień 31 grudnia 2017 r.

Dz	Rozdz	§	Treść zadania	Plan na 2017	w tym:		Wykonanie 31.12.2017 r.	%	Udział w dochodach ogółem
					bieżące	majątkowe			
700	70005	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	88 800,00	88 800,00		97 872,46	110,2%	90,2%
758	75814	0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	8 000,00		10 648,40	133,1%	9,8%
Ogółem dochody				96 800,00	96 800,00	0,00	108 520,86	112,1%	100,0%

Stan Rachunku budżetu na dzień 31.12.2017 r., w tym:

680 724,13 zł

Należności z tytułu podatku VAT naliczonego na dzień 31.12.2017 r.:

4 569,15 zł

DEFICYT BUDŻETU **-826 264,99** zł

Nadwyżki z lat ubiegłych 1 511 558,27 zł

RAZEM **685 293,28** zł

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

WYDATKI

Samorządowego Chorzowsko - Świętochłowickiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
na dzień 31 grudnia 2017 r.

w zł

Dz	Rozdz	§	Treść zadania	Plan na 2017	w tym:		Wykonanie 31.12.2017 r.	%	Udział w wydatkach ogółem
					bieżące	majątkowe			
750	75095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	205 000,00	205 000,00		203 564,97	99,3%	21,8%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00	15 000,00		14 571,14	97,1%	1,6%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 000,00	38 000,00		31 796,75	83,7%	3,4%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 300,00	4 300,00		4 194,27	97,5%	0,4%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00		5 649,13	94,2%	0,6%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00		17 191,90	86,0%	1,8%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00		0,00	0,0%	0,0%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	50 000,00	50 000,00		39 000,00	78,0%	4,2%
		4400	Oplaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenie garażowe	9 500,00	9 500,00		7 430,40	78,2%	0,8%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	6 000,00		3 098,06	51,6%	0,3%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 000,00	5 000,00		4 446,23	88,9%	0,5%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	1 000,00		0,00	0,0%	0,0%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00		0,00	0,0%	0,0%
758	75818	4810	Rezerwy	3 600,00	3 600,00		0,00	0,0%	0,0%
900	90001	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	600 000,00	600 000,00		600 000,00	100,0%	64,2%
		4480	Podatek od nieruchomości	8 000,00	8 000,00		3 843,00	48,0%	0,4%
Ogółem wydatki				973 400,00	973 400,00	0,00	934 785,85	96,0%	100,0%

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

Tabela 3

PRZYCHODY
Samorządowego Chorzowsko - Świętochłowickiego
Związku Wodociągów i Kanalizacji
na dzień 31 grudnia 2017 r.

§	Treść zadania	Plan na 2017	Wykonanie 31.12.2017 r.	%
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	876 600,00	1 511 558,27	172,4%
Ogółem przychody		876 600,00	1 511 558,27	172,4%

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu