



*Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 1/2020
Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”
z dnia 4 marca 2020 r.*

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu Związku Komunalnego
„Wodociąg Lisowice” za 2019r**

WSTĘP

Związek Komunalny „Wodociąg Lisowice” tworzą na czas nieokreślony Miasto i Gmina Prochowice oraz Gmina Kunice i Gmina Ruja. Związek działa na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym;
- 2) ustawy z dnia 7 czerwca 2001r o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków;
- 3) ustawy z dnia 20 grudnia 1996r o gospodarce komunalnej;
- 4) ustawy z dnia 21 listopada 2008r. o pracownikach samorządowych.

Do statutowych zadań Związku należy:

- 1) zarządzanie wodociągiem biegnącym od wsi Lisowice w gminie Prochowice do gmin Ruja i Kunice, stanowiącym własność Miasta i Gminy Prochowice oraz Gmin Kunice i Ruja;
- 2) reprezentowanie wspólnych interesów gmin członkowskich w sprawach tego wodociągu;
- 3) dostarczanie wody z wodociągu dla odbiorców na obszarze miasta i gmin objętych działaniem Związku;
- 4) ustalanie opłat za dostawę wody;
- 5) realizacja inwestycji związanych z budową, przebudową, wymianą sieci wodociągowych na obszarze działania Związku;
- 6) prowadzenie i promowanie działań edukacyjnych w dziedzinie ochrony środowiska.

Budżet Związku na rok 2019 opracowano z uwzględnieniem obowiązujących norm prawnych, zwłaszcza przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych

BUDŻET – PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW

Budżet Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na rok 2019 został uchwalony na posiedzeniu Zgromadzenia w dniu 30.01.2019 Uchwałą Nr 2/2019.

W trakcie roku plan dochodów i wydatków ulegał zmianom dokonywanym przez Zgromadzenie oraz Zarząd na podstawie przysługujących upoważnień.

Zestawienie zmian budżetu:

- 1) Uchwała Nr 3/2019 z dnia 07 luty 2019 Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zmiany w ramach działu klasyfikacji budżetowej ✓
- 2) Uchwała Nr 2/2019 z dnia 29 marzec 2019 Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”- zmiany w ramach klasyfikacji budżetowej; ✓
- 3) Uchwała Nr 7/2019 z dnia 26 czerwca 2019 Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – wprowadzono deficyt w wysokości 81.435,71 zł; ✓
- 4) Uchwała Nr 4/2019 z dnia 18 lipiec 2019 Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice”- zmiany w ramach klasyfikacji budżetowej; ✓
- 5) Uchwała Nr 5/2019 z dnia 08 sierpnia 2019 Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zmiany w ramach klasyfikacji budżetowej; ✓
- 6) Uchwała Nr 8/2019 z dnia 28 październik 2019 Zgromadzenia Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” - zwiększenie dochodów budżetowych i wydatki budżetowe o kwotę 43.501,56 zł; ✓
- 7) Uchwała Nr 6/2019 z dnia 06 listopada 2019 Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” - zmiany w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej; ✓
- 8) Uchwała Nr 9/2019 z dnia 10 grudnia 2019 Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zmiany w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej; ✓

- 9) Uchwała Nr 10/2019 z dnia 27 grudnia 2019 Zarządu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” – zmiany w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej.

Po dokonanych zmianach w ciągu roku, budżet na 2019 kształtował się następująco:

Dochody	1.874.551,56 zł
w tym dochody bieżące	1.874.551,56 zł
Wydatki	1.955.987,27 zł
w tym:	
wydatki bieżące	1.852.987,47zł
z tego:	
- wydatki związane z realizacją statutowych jednostki	1.234.802,87 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	618.184,60 zł
wydatki majątkowe	103.000,00 zł

REALIZACJA DOCHODÓW

Dochody Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” na rok 2019 zaplanowano w kwocie 1.874.551,56zł.

W stosunku do planu dochody zostały zrealizowane w wysokości 102,9 %.

Na dzień 31 grudnia 2019r kwota zrealizowanych przez jednostkę dochodów to 1.929.358,42 zł, wg zestawienia:

Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Komunalnego „WODOCIĄG LISOWICE”

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem:		
				Plan po zmianach na 2019rok	Wykonanie na 31.12.2019 r.	% wykonania
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1874551,56	1929358,42	102,9
	40002		Dostarczanie wody	1874551,56	1929358,42	102,9
		0830	Wpływy z usług	1747500,00	1802651,17	103,2
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		7347,20	100,0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	83550,00	82126,05	98,3
		0970	Wpływy z różnych dochodów	43501,56	37234,00	85,6
			Ogółem:	1874551,56	1929358,42	102,9

Dochody Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za rok 2019 pochodzą głównie ze sprzedaży wody, wpływów z tytułu opłaty abonamentowej oraz odsetek od nieterminowych wpłat za zużytą wodę, rozliczeń z lat ubiegłych i innych dochodów.

Wykonanie planu dochodów przedstawiono w sprawozdaniu Rb-27S, w którym wykazuje się:

- ✓ dochody z tytułu sprzedaży wody,
- ✓ dochody z tytułu odsetek od odbiorców wody za nieterminowe wpłaty jak również odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym,
- ✓ zwrot z urzędu skarbowego nadwyżki VAT naliczonego nad należnym za 2018 r.,
- ✓ dochody różne, takie jak: zwroty kosztów upomnień, zwrot kosztów ekspertyzy wodomierza.

W sprawozdaniu wykazano należności pozostałe do zapłaty na kwotę 101.226,09 zł, na którą składają się przede wszystkim należności od odbiorców wody wynikające z bieżących odczytów wodomierzy dokonanych na koniec grudnia 2019 roku oraz należności z tytułu naliczonych odsetek i kosztów upomnień. Zaległości z tytułu dostaw wody są na bieżąco monitorowane i egzekwowane poprzez wystawianie upomnień, dokonywanie fizycznych odcięć od dostaw wody oraz kierowanie spraw na drogę postępowania sądowego.

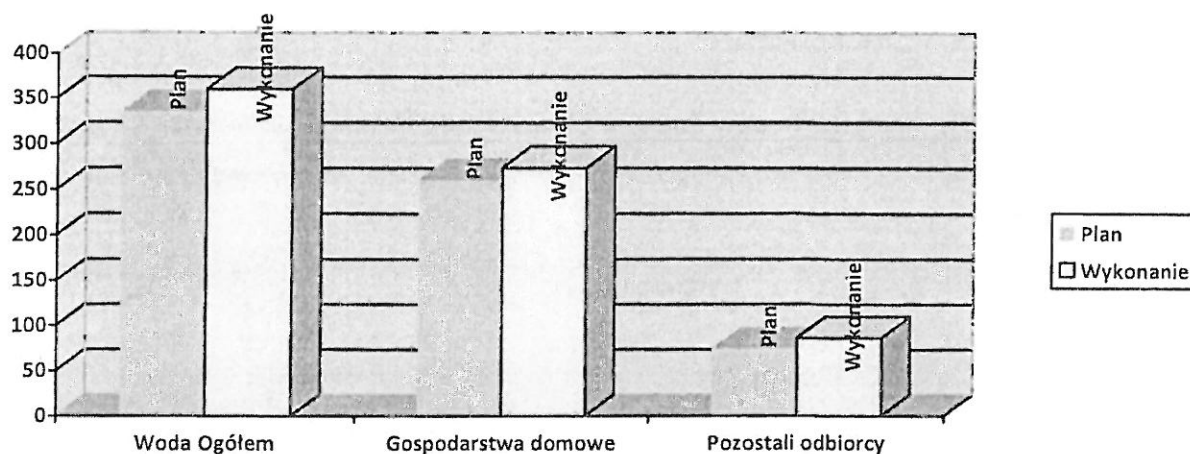
Na rok 2019 zaplanowano sprzedaż wody w ilości 350.000 m³.

Sprzedano ogółem 358.740 m³

Struktura sprzedaży wg grup odbiorców przedstawia się następująco:

gospodarstwa domowe: plan 265.000 m³ - w 2019r sprzedano 268.156 m³ - 101,2 %

pozostali odbiorcy: plan 85.000 m³ - w 2019r sprzedano 90.584 m³ - 106,6 %



REALIZACJA WYDATKÓW

Na finansowanie statutowej działalności Związku Komunalnego zaplanowano w budżecie wydatki w kwocie 1.955.987,50 zł.

Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 1.825.744,53 zł, co stanowi 93,3 % rocznego planu.

W okresie sprawozdawczym środki te zostały wydatkowane na:

1. Zakup energii elektrycznej: SUW Lisowice, pompownia wody w Rogoźniku, pompownia Dąbie, pompownia Szczytniki nad Kaczawą, biuro Związku Rynek 7.

2. Zakup usług pozostałych: prowadzenie eksploatacji bieżącej sieci wodociągowej Związku Komunalnego przez Prochowickie Przedsiębiorstwo Komunalne, koszt napraw awarii na sieci wodociągowej i przyłączach, opłata czynszowa za lokal, usługi pocztowe, opłata telefoniczna abonamentowa, prowizja bankowa, aktualizacja programów komputerowych, opłata za obsługę prawną, abonament samorządowego informatora sms i inne.
3. Różne opłaty i składki - opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska, opłaty stałe i zmienne naliczane przez Gospodarstwo Wodne Wody Polskie, ubezpieczenie OC samochodu służbowego.
4. Zakup materiałów i wyposażenia:
 - wodomierze, hydrant uliczny, paliwo do samochodu służbowego
 - zakup materiałów biurowych: taśmy do drukarek, papier do fakturowania, tonery, atramenty do drukarek, papier ksero, zakup druków, raporty kasowe, koperty, materiały biurowe.
5. Koszty delegacji krajowych – koszty wyjazdów służbowych pracowników, ryczałt.
6. Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń (inkasenci dokonujących odczytów u odbiorców wody na terenie gmin Prochowice, Ruja, Kunice)
7. Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę, składki na Fundusz Pracy.
8. Dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników oraz wydatki na szkolenia pracowników
9. Obowiązkowy odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Realizację budżetu Związku Komunalnego „Wodociąg Lisowice” za 2019 rok w rozbiciu na paragrafy wg klasyfikacji budżetowej oraz w porównaniu do planu przedstawia poniższa tabela.

Wykonanie planu wydatków budżetu Związku Komunalnego „WODOCIĄG LISOWICE”

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem:		
				Plan po zmianach na 2019 rok	Wykonanie na 31.12.2019 r.	% wykonania
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.428.197,75	1.342.239,51	94,0
	40002		Dostarczanie wody	1.428.197,75	1.342.239,51	94,0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.500,00	1.500,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	115.008,35	115.008,35	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.942,90	7.942,90	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37.710,84	37.710,84	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.358,36	2.358,36	100,0

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	98.676,23	98.676,23	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74.380,99	71.550,7	96,2
	4260	Zakup energii	179.109,24	157.836,52	88,1
	4270	Zakup usług remontowych	5.379,04	5.379,04	100,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00	240,00	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	690.042,87	685.706,90	99,4
	4220	Zakup środków żywności	1.800,00	1.666,70	92,6
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6.900,00	6.862,93	99,5
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00	620,49	62,0
	4430	Różne opłaty i składki	96.298,00	82.268,00	85,4
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.765,93	2.765,93	100,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.000,00	554,62	27,7
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.085,00	1.968,00	94,4
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	103.000,00	61.623,00	59,8
750			4.693,20	4.693,20	100,0
	75075		4.693,20	4.693,20	100,0
		4300 Zakup usług pozostałych	4.693,20	4.693,20	100,0
750		Administracja publiczna	517.296,32	478.811,82	92,6
	75095	Pozostała działalność	517.296,32	478.811,82	92,6
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.270,00	2.270,00	100,0
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	264.519,94	264.519,94	100,0
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.575,95	12.575,95	100,0
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	46.648,55	46.648,55	100,0
		4120 Składki na Fundusz Pracy	4.563,83	4.563,83	100,0
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	24.409,71	24.409,71	100,0
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	13.000,00	11.431,74	87,9

4260	Zakup energii	5.000,00	4.603,45	92,1
4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00	80	50,0
4300	Zakup usług pozostałych	126.203,68	91.056,28	72,2
4410	Podróże służbowe krajowe	3.200,00	3.158,28	98,7
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.244,66	3.687,90	86,9
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10.500,00	9.806,19	93,4
Ogółem:		1.955,987,27	1.825.744,53	93,6

Z realizacji wykonania planu wydatków budżetowych za rok 2019 sporządzono sprawozdanie Rb-28S. W sprawozdaniu wykazano kwotę zaplanowanych wydatków, z uwzględnieniem zmian, które następowały w ciągu roku budżetowego, łączną kwotę zrealizowanych wydatków w wysokości 1.825.744,53 zł oraz kwotę zobowiązań wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 94.584,28 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, które zostały uregulowane w terminach ich płatności i obejmują: zobowiązania wobec Prochowickiego Przedsiębiorstwa Komunalnego, TAURON Dystrybucja, Orange Polska S.A., za obsługę prawną Związku oraz w zakresie bhp i ppoż. za grudzień 2019 oraz zobowiązania wobec Państwowego Gospodarstwa Wodnego „Wody Polskie” z tytułu opłat zmiennych za IV kwartał 2019. Zgodnie z zasadą memoriału do zobowiązań roku 2019 zaliczono również naliczenie obowiązkowego dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla zatrudnionych pracowników za 2019 oraz składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w części finansowanej przez pracodawcę.

Plan wydatków na realizację zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji na 2019r w trakcie roku również ulegał zmianom i na 31.12.2019 plan na wydatki majątkowe wynosił 103.000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych wykonano:

1. Monitoring i oświetlenie pompowni wody w Bieniowicach i Szczytnikach nad Kaczawą
2. Wykonano koncepcję budowy przepompowni wody w Golanka Dolna i Jaśkowice Leg.

Zadania inwestycyjne zostały zrealizowane na łączną kwotę 61.623,00 zł, co stanowi 59.9 % planu.

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2019 do 31.12.2019, po przejściowym deficycie, budżet wykazuje nadwyżkę pomiędzy wykonanymi dochodami ogółem a wykonanymi wydatkami ogółem w wysokości 103.613,89 zł, co zostało wykazane w sprawozdaniu Rb NDS o nadwyżce/deficycie.

Przewodniczący Zarządu Związku Komunalnego
„Wodociąg Lisowice”

Robert Chruściel

