

ZGKiM L.dz.492/06

Urząd Miejski  
w Zdzieszowicach

## OBJAŚNIENIA DO WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2006 ROKU

Planowane przychody i rozchody oraz ich wykonanie za I półrocze bieżącego roku przedstawia tabela nr 1 stanowiąca załącznik do objaśnień.

**Przychody** w wys. 1.706.257 zł. (§0830) uzyskano z wykonania następujących usług :

1. Sprzedaż wody, odprowadzanie ścieków i pozost.	1.168.978 zł.
2. Wywóz nieczystości stałych i płynnych	142.113 zł.
3. Zieleń miejska	103.849 zł.
4. Oczyszczanie miasta z akcją zima	203.108 zł.
5. Szalet miejski	2.954 zł.
6. Remont ulic i placów oraz pozostałe roboty budowlane	81.283 zł.
7. Transportowe	3.972 zł.

Przekazaną dotację (§2650) w wys. 282.422 zł. wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem na:

a) remont-wymianę hydrantów w gminie	50.000 zł.
b) bieżące utrzymanie lokali mieszkalnych i użytkowych administrowanych przez ZGKiM	232.422 zł.

W załączeniu rozliczenie dotacji.

**Pozostałe przychody** ( § 0840, § 0920, § 0970 ) w wysokości 24.429 zł. dotyczą:

1. zapłaconych odsetek od należności	1.020 zł
2. naliczonych odsetek od należności	1.411 zł
3. dochodu ze sprzedaży materiałów i składników majątkowych	20.918 zł.
4. różnych dochodów /w tym za rozmowy telef./	1.080 zł.

W pozycji **inne zwiększenia** w kwocie 609.350 zł. ujęto:

1. dodatnią zmianę stanu produktów (saldo Ma konta 490)	271.446 zł
2. wpływy z usług uprzednio odpisanych jako należności nieściągalne ( w straty ) – rozwiązanie rezerwy	3.374 zł.
3. pokrycie amortyzacji	334.530 zł.

Planowane **koszty (bez kosztów inwestycyjnych) w wys.4.350.000 zł. wykonano w kwocie 2.515.592 zł. tj. w 57,8%**, które za I półrocze 2006 roku zostały przekroczone w § 4480 – podatek od nieruchomości, bez wydatku. Naliczony podatek nie został zapłacony z uwagi na brak środków obrotowych i niejasnych przepisów, o interpretację których zwróciliśmy się do Urzędu Miejskiego, Ref. Podatków i Opłat w Zdieszowicach.

**Pozostałe koszty** ( § 6070, § 6080 ) w wys.158.213 zł poniesiono z tyt. :

- |  |             |
|--|-------------|
| 1. zakupów inwestycyjnych ze środków własnych  |             |
| - samochód Volkswagen  | 23.477 zł.  |
| 2. wydatków inwestycyjnych ze środków  |             |
| - modernizacja systemu sieci telefonicznej   | 8.766 zł.   |
| 3. wydatków inwestycyjnych z dotacji celowej   |             |
| - przebudowa sieci wodociągowej (na ul. Kościuszki, Korfantego )                       | 7.102 zł.   |
| - przebudowa sieci wodnej ( na ul. Wolności, Dunikow., Mickiew., Zawadzki i Krótkiej ) | 118.484 zł. |
| - pozostałe  | 384 zł.     |

Przekazaną dotację celową na zakupy inwestycyjne (§6210) wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem . W załączeniu rozliczenie dotacji.

W pozycji **zmniejszenia funduszu** w kwocie 557.574 zł. ujęto :

- |   |              |
|---|--------------|
| 1. amortyzację środków trwałych                           | 334.530 zł.  |
| 2. utworzoną rezerwę na odsetki od należności wątpliwych  | 1.411 zł.    |
| 3. transport własny na działalność inwestycyjną           | - 23.080 zł. |
| 4. wydatek z rozliczenia wpłat z tyt. najmu majątku gminy | 244.713 zł.  |

Różnica pomiędzy przychodami a rozchodami wynosząca (-)493.074zł. **zmniejszyła stan środków obrotowych z wartości dodatniej tj. kwoty 185.745zł do wartości ujemnej wysokości(-)307.329 zł.(tab. nr 1)**

Należności ogółem na dzień 30.06.2006 r. łącznie ze spornymi i naliczonymi odsetkami od faktur nie zapłaconych w terminie ( bez pomniejszenia o odpisy aktualizujące ) wynoszą 327.389 zł., z tego należności wymagalne w wys. nominalnej 34.356 zł.

Zobowiązania ogółem wynoszą 1.002.804 zł. , są to faktury za usługi oraz inne zobowiązania np. z tyt. wynagrodzeń, podatków, ubezpieczeń. Zobowiązania wymagalne w wysokości 138.856 zł. to należny Gminie podatek od nieruchomości. Ponieważ w poprzednich latach zakład korzystał ze zwolnienia z płacenia podatku od nieruchomości w kalkulacjach cen świadczonych usług nie ujmowaliśmy tego kosztu i nie posiadamy środków na jego zapłatę.

**W sprawozdaniu Rb-30 za I półrocze nie ujęte są należności i zobowiązania z tyt. najmu lokali mieszkalnych i użytkowych administrowanych przez zakład.**

Wyniki finansowe na poszczególnych działalnościach zakładu przedstawia tabela nr 2. W celu uzyskania przychodów z usług w wysokości 1.988.679zł. poniesiono koszty w kwocie 2.203.345 zł.

Działalność usługowa zakładu przyniosła stratę w wysokości (-) 214.666zł. Pozostałe przychody i koszty w tym finansowe oraz zakupy i wydatki inwestycyjne zwiększyły stratę zakładu do kwoty (-)493.074zł.

Analiza wyników finansowych według działów:

## **I WODOCIĄGI I KANALIZACJA (-) 161.220 zł. z czego:**

1. Wodociągi (-) **134 450,00 zł** w tym:

a) wodociąg Zdieszowice (-) **90 191,00 zł.**

Ujemny wynik związany jest przede wszystkim ze stratami ilościowymi wody przez spuszczenie jej z sieci miejskiej w czasie prac konserwacyjnych i modernizacyjnych, związanych z wymianą hydrantów ppoż., wymianą głównej sieci wodociągowej na ul. Nowej w Zdieszowicach, wymianą przyłączy na oś. Piastów I oraz modernizacją sieci wodociągowych na oś. Kaczorownia.

Negatywny wpływ na wynik finansowy w tym dziale miała również liczba awarii wodociągowych, a których w pierwszym półroczu zanotowano 39.

b) wodociąg Krępna (+) **2 417,00 zł.** – bez uwag

c) wodociąg Raszowa (+) **2 720,00 zł.** – tak niski wynik dodatni wynika z dużej awaryjności pomp głębinowych na SUW Raszowa, które w pierwszym półroczu regenerowano 3-krotnie, co pochłonęło dużą część zysku. Po ostatniej awarii pomp w lipcu 2006r. zdecydowaliśmy że zakupimy nowe pompy głębinowe za kwotę 15.000 zł.

d) awarie wodociągowe (-) **47 066,00 zł.** – taki koszt został poniesiony przez ZGKiM Zdieszowice przy usuwaniu awarii w pierwszym półroczu 2006r.

2. Kanalizacja (-) **49 511,00** – ujemny wynik związany jest z dużą infiltracją wód powierzchniowych w porze roztopowej, a które w tym roku były dość intensywne ze względu na dużą ilość opadów atmosferycznych, co znacznie odbiło się na wyniku ilościowym zrzucanych ścieków.

3. Opłata za wodomierze (+) **14 722,00 zł.** to wynik na pobieranych od mieszkańców Gminy opłat wodomierzowych na wymianę i legalizację wodomierzy.

4. Pozostałe roboty odpłatne (+) **8 072,00 zł.** – kwotę taką wypracowano w pierwszym półroczu w ramach odpłatnych robót instalacyjnych.

## **II WYWÓZ NIECZYSTOŚCI STAŁYCH I PŁYNNYCH (+) 22 342 zł. z czego:**

a) wywóz nieczystości stałych (+) **17.796 zł.** – uzyskano z wywozu nieczystości z kontenerów KP 7 od mieszkańców Gminy i z terenu Zakładów Koksowniczych, w tym zakupiono i wyremontowano kontenery za kwotę 3.074 zł.

b) wywóz nieczystości płynnych (+) **4.546 zł** – uzyskano z wywozu nieczystości płynnych z szamb bezodpływowych na terenie gminy Zdzieszowice.

## **III ZIELEŃ MIEJSKA, OCZYSZCZANIE MIASTA, SZALET (+) 39.781 zł. z czego:**

a) na działalności oczyszczania miasta i akcji zima uzyskano (+) **5 904 zł** – wpływ na mały dochód na tej działalności miał przede wszystkim remont generalny pługo -piaskarki przeprowadzony na przełomie lutego i marca, którego koszt wyniósł 10 000 zł. Byliśmy zmuszeni w trybie pilnym przeprowadzić niniejszy remont w związku z intensywnymi opadami śniegu i koniecznością odśnieżania dróg gminnych i pozostałych.

b) na działalności zieleni miejskiej uzyskano dochód w wys.(+)**35.626 zł.** z prac w zakresie utrzymania terenów zielonych na terenie Gminy Zdzieszowice

c) na utrzymaniu szaletu miejskiego (-)1.749 zł. Ujemny wynik spowodowany jest robotami w toku. Po zakończeniu prac remontowych tj. wymianie rynien roboty zostaną zafakturowane.

## **IV ADMINISTRACJA I GOSPODAROWANIE SKŁADNIKAMI MAJĄTKU GMINY (-) 84.261 zł. w tym:**

a) należna dotacja przedmiotowa za maj 49.432 zł.

b) należna dotacja przedmiotowa za czerwiec 34.829 zł.

z tytułu utrzymania lokali mieszkalnych i użytkowych administrowanych przez ZGKiM

## **V UTRZYMANIE ULIC I PLACÓW I POZOSTAŁE USŁUGI BUDOWLANE (-) 21.725 zł.** - wynik związany z wykonanymi usługami ogólnobudowlanymi na rzecz podmiotów gospodarczych oraz dla indywidualnych klientów np. prace murarskie, malarskie, brukarskie, itp. W pozycji tej ujęte są również prace budowlane zlecone w przez Urząd Miejski w zakresie budowy i remontów chodników, w tym:

a) utrzymanie ulic i placów z remontami chodników (-) 26.926 zł.(roboty w toku)

b) pozostałe usługi budowlane (+) 5.201 zł.

Ujemny wynik dotyczy remontu chodnika na ul. Wolności. Zakład poniósł wydatki związane z zakupem materiałów, zatrudnieniem dodatkowych ludzi etc. Do czasu zakończenia robót koszty będą rosły.

## **VI USŁUGI TRANSPORTOWE (+) 1.311 zł.** – kwotę tą uzyskano w zakresie wynajmu środków transportowych dla podmiotów gospodarczych i osób prywatnych.

ANALIZA WYKORZYSTANIA PRZYZNANEJ PRZEZ RADĘ MIEJSKĄ  
W ZDZIESZOWICACH DOTACJI PRZEDMIOTOWEJ  
ZA I PÓŁROCZE 2006 ROKU

PLAN DOTACJI: 775 500,00  
DOTACJA PRZEKAZANA: 282 422,00

Informujemy, że przekazaną dotację wykorzystaliśmy zgodnie z planem na:

	<i>plan:</i>	<i>wykonanie:</i>
<b>a) remont - wymianę hydrantów w gminie ;</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
b) remont przepompowni ścieków ul.Solownia;	30 000,00	0,00
<b>c) bieżące utrzymanie lokali mieszkalnych i użytkowych administrowanych przez ZGKiM;</b>	<b>695 500,00</b>	<b>232 422,00</b>

ANALIZA WYKORZYSTANIA PRZYZNANEJ PRZEZ RADĘ MIEJSKĄ  
W ZDZIESZOWICACH DOTACJI CELOWEJ  
ZA I PÓŁROCZE 2006 ROKU

PLAN DOTACJI: 1 778 000,00  
DOTACJA PRZEKAZANA: 115 846,55

Informujemy, że przekazaną dotację wykorzystaliśmy zgodnie z planem na:

	<i>plan:</i>	<i>wykonanie:</i>
<b>§ 6070</b>	1 675 000,00	115 846,55
a) przebudowę sieci wodociągowej na ul.Kościuszki - Korfantego;	430 000,00	0,00
b) przebudowę sieci wodociągowej na ul.Nowej	270 000,00	0,00
c) przebudowę sieci wodnej na ul.Żymierskiego,Roosevelta,22-lipca i Strzeleckiej	460 000,00	0,00
<b>d) przebudowę sieci wodnej na ul.Wolności,Dunikowskiego,Mickiewicza,Zawadzkiego i Krótkiej</b>	<b>430 000,00</b>	<b>115 846,55</b>
e) wymianę przyłączy wodociągowych na całym osiedlu Piastów I	85 000,00	0,00
<b>§ 6080</b>	103 000,00	0,00
a) zakup ciągnika z pługiem do odśnieżania	103 000,00	0,00

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
ZA I PÓŁROCZE 2006 ROKU**

Tabela nr 1

<b>§</b>	<b>Przychody</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
	I Stan funduszu obrotowego na początek roku	200 000	185 745	92,9
	II Zwiększenie funduszu w tym pokrycie amortyzacji)	612 800	609 350	99,4
	III Przychody ogółem	6 166 000	2 128 955	34,5
0830	Wpływy z usług	3 592 500	1 706 257	47,5
0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątk.	20 000	20 918	104,6
0920	Pozostałe odsetki	0	2 431	0,0
0970	Wpływy z różnych dochodów	0	1 080	0,0
2650	Dotacja przedmiotowa	775 500	282 422	36,4
6210	Dotacja celowa	1 778 000	115 847	6,5
	SUMA BILANSOWA ( I+II+III )	6 978 800	2 924 050	41,9
<b>§</b>	<b>Rozchody</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
	IV Rozchody ogółem	6 166 000	2 673 805	43,4
	Rozchody objęte normą - bieżące	4 350 000	2 515 592	57,8
3020	Nagrody i wydatki osob.nie zalicz.do wynagrodzeń	15 000	9 551	63,7
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	928 500	426 964	46,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	78 600	0	0,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	182 200	74 877	41,1
4120	Składki na Fundusz Pracy	24 700	10 181	41,2
4140	Wpłaty na PFRON	13 000	8 610	66,2
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000	5 880	58,8
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	320 000	213 526	66,7
4260	Zakup energii	1 140 000	605 310	53,1
4270	Zakup usług remontowych	300 000	67 214	22,4
4300	Zakup usług pozostałych	1 184 500	699 862	59,1
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 000	143	14,3
4410	Podróże służbowe krajowe	2 000	795	39,7
4430	Różne opłaty i składki	20 000	13 903	69,5
4440	Odpisy na ZFŚS	30 000	28 277	94,3
4480	Podatek od nieruchomości	40 000	301 000	752,5
4500	Pozost.podatki na rzecz budż.jedn.samorz.teryt.	5 500	5 353	97,3
4520	Opłaty na rzecz budż.jedn.samorz.teryt.	20 000	13 459	67,3
4530	Podatek od towarów i usług VAT	30 000	28 971	96,6
4610	Koszty postęp.sądowego i prokuratorskiego	5 000	1 716	34,3
	<i>Wydatki i zakupy inwestycyjne ze śr.własnych zakładu:</i>	<i>38 000</i>	<i>32 243</i>	<i>84,9</i>
6070	- wydatki inwestycyjne	14 000	8 766	62,6
6080	- zakupy inwestycyjne	24 000	23 477	97,8
	<i>Wydatki i zakupy inwestycyjne z dotacji celowej:</i>	<i>1 778 000</i>	<i>125 970</i>	<i>7,1</i>
6070	- wydatki inwestycyjne	1 675 000	125 970	7,5
6080	- zakupy inwestycyjne	103 000	0	0,0
	V Zmniejszenie funduszu w tym amortyzacja	612 800	557 574	91,0
	VI Stan funduszu obrotowego na koniec roku	200 000	-307 329	-153,7
	SUMA BILANSOWA ( IV+V+VI )	6 978 800	2 924 050	41,9

**WYNIKI NA POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁALNOŚCIACH ZAKŁADU  
ZA I PÓŁROCZE 2006 ROKU**

DZIAŁALNOŚĆ ZAKŁADU	SPRZEDAŻ			KOSZTY	WYNIK
	plan	wykonanie	%	wykonanie	
<b>WODOCIĄGI I KANALIZACJA</b>	<b>2 560 000</b>	<b>1 218 978</b>	<b>47,6</b>	<b>1 380 198</b>	<b>-161 220</b>
<i>w tym:</i>					
sprzedaż wody	1 151 700	550 680	47,8	685 130	-134 450
opłata za wodomierze	35 200	18 187	51,7	3 465	14 722
odbiór ścieków	1 252 700	587 899	46,9	637 410	-49 511
pozostałe	40 400	12 212	30,2	4 140	8 072
dotacja przedmiotowa	80 000	50 000	62,5	50 053	-53
<b>WYWÓZ NIECZ.STAŁYCH I PŁYNNYCH</b>	<b>270 000</b>	<b>142 113</b>	<b>52,6</b>	<b>119 771</b>	<b>22 342</b>
<i>w tym:</i>					
wyw.nieczyst.stałych[w kontenerach]	239 200	126 612	52,9	105 742	20 870
<i>w tym skład.nieczyst.na wysypisku</i>	0	67 562	0,0	65 681	1 881
remont kontenerów	0	0	0,0	141	-141
zakup kontenerów	0	0	0,0	2 933	-2 933
wyw.nieczyst.płynnych	30 800	15 501	50,3	10 955	4 546
<b>ZIELEŃ MIEJSKA , OCZYSZCZANIE MIASTA , SZALET</b>	<b>370 000</b>	<b>309 911</b>	<b>83,7</b>	<b>270 130</b>	<b>39 781</b>
<i>w tym:</i>					
zielen miejska	150 000	103 849	69,2	68 223	35 626
oczyszczanie miasta (z akcją ZIMA)	200 000	203 108	101,5	197 204	5 904
szalet miejski	20 000	2 954	14,8	4 703	-1 749
<b>ADMINISTRACJA I GOSPODAROWANIE SKŁADN.MAJĄTK.GMINY</b>	<b>695 500</b>	<b>232 422</b>	<b>33,4</b>	<b>316 683</b>	<b>-84 261</b>
<i>w tym:</i>					
dotacja przedmiotowa	695 500	232 422	33,4	316 683	-84 261
<b>UTRZYMANIE ULIC I PLACÓW I POZOSTAŁE USŁUGI BUDOWLANE</b>	<b>470 000</b>	<b>81 283</b>	<b>17,3</b>	<b>103 008</b>	<b>-21 725</b>
<i>w tym:</i>					
utrzymanie ulic i placów [z rem.chodn.]	410 000	31 427	7,7	58 353	-26 926
pozostałe usługi budowlane	60 000	49 856	83,1	44 655	5 201
<b>USŁUGI TRANSPORTOWE</b>	<b>2 500</b>	<b>3 972</b>	<b>158,9</b>	<b>2 661</b>	<b>1 311</b>
<i>Koszty do rozlicz.w czasie</i>				<b>10 894</b>	
<b>RAZEM [usługi z dotacją przedm.]</b>	<b>4 368 000</b>	<b>1 988 679</b>	<b>45,5</b>	<b>2 203 345</b>	<b>-214 666</b>