



**ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I
MIESZKANIOWEJ**

w Zdzieszowicach ul. Wschodnia 2
tel. /077/4064480 tel/fax./077/4064499
adres e-mail: sekretariat@zgkim.pl

Zdzieszowice , dn. 20.07.2011r.

ZGKiM L.dz. 427 /2011

Pan
Dieter Przewdzing
Burmistrz Zdzieszowic
Ul. B. Chrobrego 34
47-330 Zdzieszowice

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
ZAKŁADU
GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W ZDZIESZOWICACH
ZA I PÓŁROCZE 2011 ROK**

Planowane przychody i rozchody oraz ich wykonanie za I półrocze 2011 roku przedstawia tabela nr 1 stanowiąca załącznik do sprawozdania.

Przychody w wys. **951.522,31 zł** (§0830) uzyskano z wykonania następujących usług:

1) wywóz nieczystości stałych	190.777,75 zł
2) wywóz nieczystości płynnych	39.964,14 zł
3) utrzymanie zieleni miejskiej	110.743,21 zł
4) oczyszczanie miasta z akcją zima	254.337,88 zł
5) najem mieszkań i lokali użytkowych	355.699,33 zł

Pozostałe przychody (§ 0870, § 0920, § 0970) w wysokości **181.768,26 zł.**
dotyczą:

1) zapłaconych odsetek od należności	247,44 zł
2) naliczonych odsetek od należności	10.143,06 zł
3) dochodu ze sprzedaży składników majątkowych	169.969,80 zł
4) pozostałych różnych dochodów	1.407,96 zł

W pozycji **zwiększenie funduszu** w kwocie **240.763,03 zł** ujęto:

1) zmniejszenie odpisu aktualiz. odsetki naliczone z tyt. ich zapłaty	2.221,31 zł
2) zmniejszenie odpisu aktualizującego należności wątpliwe z tyt. zapłaty	26.561,22 zł
3) zmianę stanu produktów (saldo konta 640)	63.672,86 zł
4) pokrycie amortyzacji za ww. okres sprawozdawczy nalicz. w wysokości	148.307,64 zł

Przychody i zwiększenia funduszu w wys. 1.115.266,45 zł stanowią 34,56 % planowanych na 2011 rok.

Planowane **koszty** w wys. **3.028.100,00 zł** na 2011 rok wykonano w wys. **1.144.731,18 zł** zostały wykonane w 37,8 %.

Odpisy amortyzacji zaplanowano na 2011 r. w wysokości 345.000,00 zł, gdzie wykonanie za I półrocze 2011 wynosi 148.307,64 zł. tj. 42,99%.

W poz. **inne zmniejszenia** w kwocie **48.625,67 zł** ujęto :

1) odpisy aktualizujące należności finansowe	10.143,05 zł
2) odpisy aktualizujące należności wątpliwe	38.482,62 zł

Należności z tyt. sprzedaży dóbr i usług na dzień 30.06.2011 r. łącznie z naliczonymi odsetkami od faktur niezapłaconych w terminie (bez pomniejszenia o odpisy aktualizujące) wynoszą 371.000,19 zł, w tym z tytułu najmu składników majątkowych gminy 206.590,09 zł.

Brak wpłat zwłaszcza dot. opłat czynszowych stanowi poważne zagrożenie utraty przychodów. Powodem tej sytuacji jest ubóstwo najemców. Niekorzystnie na stan należności wpłynie także obniżona wysokość wskaźników procentowych określających wysokość dodatku mieszkaniowego, gdyż przychody w postaci dodatków będą niższe.

Chociaż nasza jednostka w sposób ciągły podejmuje działania windykacyjne, niestety kończą się w większości orzeczeniem o bezskutecznym zakończeniu postępowania.

W I półroczu 2011 r. zakład skierował na drogę sądową 31 dłużników na należności główne w kwocie 55.417,58 zł + odsetki naliczone na dzień skierowania do sądu w kwocie 5.041,05 zł.

W okresie sprawozdawczym w odpowiedzi otrzymano 10 sądowych nakazów zapłaty, którym zostanie nadana klauzula wykonalności zgodnie z procedurami sądowymi, po czym zakład skieruje sprawy do postępowania komorniczego.

Egzekwowanie należności jest procesem długotrwałym, nie gwarantuje spodziewanych efektów i wymaga ponoszenia kosztów.

Za I półrocze 2011 r. zakład poniósł z tego tytułu i z tytułu toczących się już postępowań koszty w wysokości 1.324,68 zł.

Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług na dzień 30.06.2010 r. stanowią kwotę 120.228,82 zł. Zobowiązania wymagalne, które ze względu na brak środków nie zostały uregulowane wynoszą 45.381,71 zł. tj. 24.050,08 zł - z tyt. dostaw towarów i usług i 21.331,63 zł jako zobowiązanie wobec ZFŚS z powodu nie przekazania w ustawowym terminie 75% odpisu.

Pozostałe zobowiązania w wysokości 191.677,21 zł to między innymi rozrachunki z tyt. wynagrodzeń 29.684,64 zł, oraz rozliczeń publiczno-prawnych: 31.103,48 zł tyt. rozliczeń z ZUS, 40.495,00 zł tyt. rozliczeń z US i 45.206,00 zł z tyt. podatków lokalnych i inne.

Wyniki finansowe na działalności usługowej zakładu w I półroczu 2011 r. przedstawia **tabela nr 2.**

1. WYWÓZ NIECZYSTOŚCI STAŁYCH I PŁYNNYCH

(-) 548,95 zł.

z czego:

- a) wywóz nieczystości stałych (+) 6.299,35 zł
- b) wywóz nieczystości płynnych (-) 3.375,01 zł
- c) remont kontenerów (-) 3.473,29 zł

Dodatni wynik zakład uzyskał świadcząc usługi wywozu nieczystości stałych z terenu miasta i gminy Zdzeszowice.

Wygenerowany zysk 6.299,35 zł pomniejszając koszty związane z remontem kontenerów w wys. 3.473,29 zł.

Większość kontenerów jest w bardzo złym stanie technicznym i aby zapewnić ich bezpieczną eksploatację zakład jest zmuszony ponosić nowe nakłady remontowe. Wygospodarowanie środków na zakup nowych kontenerów w obecnej trudnej sytuacji finansowej jest rzeczą niemożliwą.

Na wywozie nieczystości płynnych odnotowano stratę w wysokości 3.375,01 zł., na co bezpośrednio wpłynął poniesiony koszt drobnych napraw sprzętu wykonanych we własnym zakresie.

3. ZIELEŃ MIEJSKA, OCZYSZCZANIE MIASTA (+) 66.815,82 zł.

z czego:

- a) zielen miejska (+) 34.876,89 zł
- b) oczyszczanie miasta (+) 39.068,70 zł. w tym akcja zima (+) 8.206,27 zł.
- c) kanalizacja deszczowa (-) 6.637,01 zł

Na działalności z zakresu konserwacji zieleni miejskiej w celu uzyskania przychodu w wys. 110.743,21 zł. poniesiono koszty w wys. 75.866,32 zł. Uzyskano dochód w wys. 34.876,89 zł.

Na prowadzenie szaletu miejskiego zakład ma przyznaną w budżecie dotację przedmiotową w wys. 14.000 zł. Koszt eksploatacji w okresie sprawozdawczym wyniósł 492,77 zł.

Nierentownym obszarem działalności jest eksploatacja kanalizacji deszczowej położonej na terenie gminy Zdzeszowice. Przyznana przez Radę Miejską dotacja na jej czyszczenie wynosi 25.000 zł.

W I półroczu zakład dokonał czyszczenia 400 szt wpustów ulicznych.

Wniosek o przekazanie należnej dotacji przedmiotowej sporządzono w miesiącu lipcu br. po dokonaniu odbioru wykonanego zadania.

4. ADMINISTRACJA I GOSPODAROWANIE SKŁADNIKAMI MAJĄTKU GMINY (+) 4.323,52 zł.

W celu uzyskania przychodu z tyt. najmu lokali mieszkalnych i użytkowych w wys. 355.699,33 zł w okresie sprawozdawczym poniesiono koszt w wys. 351.375,81 zł.

Gdyby zarachowana kwota przychodu miała swoje odzwierciedlenie w realnych wpływach, zakład bez problemu pokrywałby wszelkie koszty związane z utrzymaniem substancji mieszkaniowej. Istniejący problem powstawania zadłużeń powoduje niedochodowość w tym obszarze. Z opłatami czynszowymi na dzień 30.06.2011 r. zalega 131 najemców, głównie zajmujących lokale mieszkalne na ogólną kwotę 256.424,36 zł + odsetki w wys. 58.718,26 zł z czego 49.967,00 zł to należności wraz z odsetkami w wys. 4.153,64 zł skierowane na drogę postępowania egzekucyjnego, które oczekują na rozpatrzenie sprawy w ustawowym trybie.

W/w kwota główna zadłużenia najemców zawiera niezapłacony czynsz za lokal użytkowy wynajmowany przez pana Sławomira Sobstyl tj. 21.560,61 zł+ odsetki 2.433,81 zł, z którym zakład rozwiązał umowę najmu z dniem 31.03.2010 r. Roszczenie obecnie zostało skierowane do komornika i do dnia dzisiejszego nie uległo zmniejszeniu.

Taka liczba dłużników do ogólnej ilości 182 najemców lokali mieszkalnych i 36 podmiotów wynajmujących lokale użytkowe stwarza poważne zagrożenie utraty dochodów.

Postępowanie związane z odzyskaniem należności nie przynosi zadowalających rezultatów, lecz naraża jednostkę na dodatkowe koszty.

Ogólnie na działalności zakładu uzyskano wynik dodatni w wysokości 70.590,39 zł. Mimo takiego wyniku zakład utracił płynność finansową i ma poważne problemy z regulowaniem zobowiązań. Przyczyną takiej sytuacji jest ujemny stan środków obrotowych na początek okresu sprawozdawczego w wysokości 258.787,15 zł. Utrzymujący się niedobór środków obrotowych nie pozwala na płynną realizację potrzeb związanych z funkcjonowaniem zakładu.

Załączniki:

- 1) Tabela nr 1
- 2) Tabela nr 2
- 3) Analiza wykorzystania przyznanej dotacji

Otrzymują:

1. Adresat 4 egz.
2. A/a ZGKiM L.D 1 egz.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA OKRES : OD 01.01. DO 30.06. 2011 ROKU

TABELA NR 1

	<i>Przychody</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
K-110	Stan środków obrot.netto na pocz.okresu sprawozd.	170 000,00	-258 787,15	
G-0830	Wpływy z usług	2 523 841,00	951 522,31	37,70
G-0870	Dochód ze sprzed.składn.majątkowych zakładu	25 000,00	169 969,80	679,88
G-0920	Pozostałe odsetki	23 259,00	10 390,50	44,67
G-0970	Różne dochody	2 000,00	1 407,96	70,40
G-2650	Dotacja przedmiotowa	39 000,00	0,00	0,00
6210	Dotacja celowa	0,00	0,00	
I-110	Pokrycie amortyzacji	345 000,00		0,00
K-100	Inne zwiększenia	60 000,00	240 763,03	401,27
H	RAZEM (bez dotacji celowej)	3 018 100,00	1 115 266,45	36,95
L-190	Ogółem(z dotacją celową)	3 227 100,00	1 115 266,45	34,56
	<i>Koszty</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
M-3020	Nagrody i wydatki osob.nie zalicz.do wynagrodzeń	12 300,00	4 657,90	37,87
M-4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	840 150,00	330 205,58	39,30
M-4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	72 000,00	0,00	0,00
M-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	144 950,00	51 176,75	35,31
M-4120	Składki na Fundusz Pracy	22 300,00	7 484,05	33,56
M-4140	Wpłaty na PFRON	25 700,00	0,00	0,00
M-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	14 580,56	58,32
M-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	301 500,00	73 128,47	24,25
M-4260	Zakup energii	223 300,00	114 108,12	51,10
M-4270	Zakup usług remontowych	117 200,00	9 819,75	8,38
M-4280	Zakup usług zdrowotnych	3 400,00	700,00	20,59
M-4300	Zakup usług pozostałych	606 500,00	232 552,54	38,34
M-4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	800,00	343,74	42,97
M-4360	Zakup usług telek. telefonii komórkowej	6 200,00	3 007,30	48,50
M-4370	Zakup usług telek. telefonii stacjonarnej	3 500,00	842,39	24,07
M-4390	Zakup usług za wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 500,00	0,00	0,00
M-4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	905,79	15,10
M-4430	Różne opłaty i składki	25 700,00	19 798,00	77,04
M-4440	Odpisy na ZFŚS	33 000,00	28 442,17	86,19
M-4480	Podatek od nieruchomości	89 100,00	46 810,63	52,54
M-4500	Pozost.podatki na rzecz budż.jedn.samorz.teryt.	5 200,00	1 603,00	30,83
M-4520	Opłaty na rzecz budż.jedn.samorz.teryt.	5 100,00	0,00	0,00
M-4530	Podatek od towarów i usług VAT	33 000,00	4 910,96	14,88
M-4580	Pozostałe odsetki	0,00	895,48	
M-4610	Koszty postęp.sądowego i prokuratorskiego	15 500,00	1 324,68	8,55
M-4700	Szkolenia pracowników	6 200,00	500,00	8,06
6070	Wydatki inwestycyjne z dotacji celowej	0,00	0,00	
M-6070	Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych	0,00	0,00	
M-6080	Zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	0,00	0,00	
6080	Zakupy inwestycyjne z dotacji celowej	0,00	0,00	
J-100	Srodki własne zarezerwowane na inwestycje	0,00	0,00	x
I-100	Odpisy amortyzacji	345 000,00	148 307,64	42,99
P-100	Inne zmniejszenia	52 000,00	48 625,68	93,51
N	RAZEM (bez zakupów i wydatków z dotacji celowej)	3 028 100,00	1 144 731,18	37,80

	RAZEM (z zakupami i wydatkami z dotacji celowej)	3 028 100,00	1 144 731,18	37,80
P-110	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	21 661,00	0,00
P-120	Wpłata do budżetu nadw.środków obrotowych	0,00	0,00	0,00
P-130	Stan śr.obrot.netto na koniec okresu sprawozd.	160 000,00	-51 125,72	-31,95
S-190	OGÓŁEM	3 227 100,00	1 115 266,46	34,56

Sporządził:

2011-07-18

Liliana Domoradzka

TABELA NR 2

WYNIKI NA POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁALNOŚCIACH ZAKŁADU
ZA I PÓŁROCZE 2011 ROK

DZIAŁALNOŚĆ ZAKŁADU	SPRZEDAŻ			KOSZTY RAZEM 1,2576685850	WYNIK
	plan	wykonanie	%		
WYWÓZ NIECZ.ST. I PŁYN. ORAZ USŁ.TRANSP.	590 625	230 741,89	39,07	231 290,84	-548,95
<i>w tym:</i>					
wyw.nieczyst.stałych[w kontenerach]	510 240	190 777,75	37,39	184 478,40	6 299,35
remont kontenerów	0	0,00	0,00	3 473,29	-3 473,29
zakup kontenerów	0	0,00	0,00	0,00	0,00
wyw.nieczyst.płynnych	77 385	39 964,14	51,64	43 339,15	-3 375,01
wynajem pojazdów	3 000	0,00		0,00	0,00
ZIELEŃ MIEJSKA , OCZYSZCZANIE MIASTA , SZALET	857 000	365 081,09	42,60	298 265,27	66 815,82
<i>w tym:</i>					
zielen miejska	250 000	110 743,21	44,30	75 866,32	34 876,89
oczyszczanie miasta (z akcją ZIMA)	568 000	254 337,88	44,78	215 269,18	39 068,70
w tym akcja zima		71 915,80		63 709,53	8 206,27
szalet miejski	14 000	0,00	0,00	492,77	-492,77
kanalizacja deszczowa	25 000	0,00	0,00	6 637,01	-6 637,01
<i>w tym:</i>					
eksploatacja kanalizacji deszczowej		0,00		267,43	-267,43
czyszczenie kanalizacji deszczowej- dotacja	25 000	0,00		6 369,58	-6 369,58
roboty publiczne		0,00		0,00	0,00
ADMINISTRACJA I GOSPODAROWANIE SKŁADN.MAJĄTK.GMINY	715 216	355 699,33	49,73	351 375,81	4 323,52
<i>w tym:</i>					
przychody z najmu majątku gminy	735 216	355 699,33	48,38	351 375,81	4 323,52
UTRZYMANIE ULIC I PLACÓW I POZOSTAŁE USŁUGI BUDOWLANE	400 000	0,00	0,00	0,00	0,00
konserwacja ulic i placów	50 000	0,00	0,00	0,00	0,00
remonty i budowa chodników i placów	200 000	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe remonty odpł.	150 000	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM [usługi z dotacją przedm.]	2 562 841	951 522,31	37,13	880 931,92	70 590,39

Sporządził:

2011-07-18

TABELA NR 3

ANALIZA WYKORZYSTANIA PRZYZNANEJ DOTACJI PRZEDMIOTOWEJ DLA ZGKIM NA 2011 R.

PLAN DOTACJI 39 000,00
 DOTACJA PRZEKAZANA 0,00
 DOTACJA WYKORZYSTANA 0,00

Nazwa zadania	PLAN	DOTACJA PRZEKAZANA	WYKONANIE
§ 2650	39 000,00	0,00	0,00
1. Czyszczenie kanalizacji deszczowej w gminie Zdzeszowice	25 000,00	0,00	0,00
2. Utrzymanie szaletu miejskiego	14 000,00	0,00	0,00

Sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY


 mgr Liliana Domoradzka

2011.07.18