

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO
ZA OKRES OD 01.01.2014r. DO 30.06 2014r.**

PRZYCHODY

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	641.080,00 zł	291 620,96 zł
	40002		Dostarczanie wody	641 080,00 zł	291 620,96 zł
		0830	Wpływy z usług	626 800,00 zł	291 620,96 zł
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	14.280,00 zł	0,00 zł
700			Gospodarka mieszkaniowa	86 780,00 zł	45 972,18 zł
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	86 780,00 zł	45 972,18 zł
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	45 780,00 zł	22 270,16 zł
		0830	Wpływy z usług	41 000,00 zł	23 702,02 zł
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	932 060,00 zł	500 834,98 zł
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	890 060,00 zł	482 328,28 zł
		0830	Wpływy z usług	878 100,00 zł	478 696,21 zł
		0920	Pozostałe odsetki	6 500,00 zł	3 400,07 zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00 zł	0,00 zł
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	3 460,00 zł	232,00 zł
	90002		Gospodarka odpadami	40 000,00 zł	18 506,70 zł
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	40 000,00 zł	18 506,70 zł
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2000,00 zł	0,00 zł
		0830	Wpływy z usług	2 000,00 zł	0,00 zł
RAZEM				1 659 920,00 zł	838 428,12 zł

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO
ZA OKRES DO 01.01.2014r. DO 30.06.2014r.**

KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	626 225,00 zł	231 712,18 zł
	40002		Dostarczanie wody	626 225,00 zł	231 712,18 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00 zł	583,80 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	148 000,00 zł	73 353,30 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 000,00 zł	0,00 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 700,00 zł	12 682,81 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 950,00 zł	1 797,10 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00 zł	0,00 zł
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00 zł	1 872,90 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 350,00 zł	26 298,11 zł
		4260	Zakup energii	95 000,00 zł	46 617,31 zł
		4270	Zakup usług remontowych	29 280,00 zł	1 240,21 zł
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00 zł	0,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00 zł	2 311,94 zł
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 600,00 zł	1 175,08 zł
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	14 500,00 zł	3 185,00 zł
		4430	Różne opłaty i składki	36 000,00 zł	8 534,97 zł
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 500,00 zł	5 469,65 zł
		4480	Podatek od nieruchomości	93 200,00 zł	46 590,00 zł
		6070	Wydatki inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	88 645,00 zł	0,00 zł
700			Gospodarka mieszkaniowa	70 580,00 zł	18 642,92 zł
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	70 580,00 zł	18 642,92 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00 zł	3 560,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 450,00 zł	8 670,87 zł
		4260	Zakup energii	3 430,00 zł	1 786,48 zł
		4270	Zakup usług remontowych	6 500,00 zł	137,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00 zł	1 119,38 zł
		4430	Różne opłaty i składki	4 700,00 zł	3 369,19 zł

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 051 760,00 zł	444 943,70 zł
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	727 300,00 zł	317 453,53 zł
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00 zł	597,21 zł
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 000,00 zł	72 886,77 zł
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 000,00 zł	0,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	29 800,00 zł	12 256,51 zł
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00 zł	0,00 zł
		4120 Składki na Fundusz Pracy	4 200,00 zł	1 287,86 zł
		4410 Podróże służbowe krajowe	500,00 zł	169,16 zł
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00 zł	13 861,99 zł
		4260 Zakup energii	203 500,00 zł	104 223,84 zł
		4270 Zakup usług remontowych	28 000,00 zł	835,00 zł
		4280 Zakup usług zdrowotnych	500,00 zł	0,00 zł
		4300 Zakup usług pozostałych	29 500,00 zł	4 538,48 zł
		4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 500,00 zł	474,00 zł
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	5 500,00 zł	2 585,58 zł
		4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	800,00 zł	294,14 zł
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 000,00 zł	1 905,00 zł
		4430 Różne opłaty i składki	35 000,00 zł	25 426,27 zł
		4440 Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 500,00 zł	4 375,72 zł
		4480 Podatek od nieruchomości	143 500,00 zł	71 736,00 zł
		4700 Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	500,00 zł	0,00 zł
	90002	Gospodarka odpadami	37 200,00 zł	11 966,76 zł
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00 zł	840,00 zł
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00 zł	677,65 zł
		4260 Zakup energii	2 940,00 zł	1 274,52 zł
		4300 Zakup usług pozostałych	5 000,00 zł	1 920,00 zł
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	19 260,00 zł	3 500,00 zł
		4430 Różne opłaty i składki	6 000,00 zł	3 754,59 zł

	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 000,00 zł	0,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00 zł	0,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00 zł	0,00 zł
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	285 260,00 zł	115 523,41 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00 zł	126,66 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	165 000,00 zł	75 099,36 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 000,00 zł	0,00 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 000,00 zł	12 651,11 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 400,00 zł	1 792,66 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 800,00 zł	1 594,68 zł
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 000,00 zł	564,52 zł
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00 zł	0,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00 zł	9 773,19 zł
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 700,00 zł	1 206,19 zł
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 200,00 zł	542,59 zł
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 800,00 zł	1 415,40 zł
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 300,00 zł	3 281,79 zł
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00 zł	42,26 zł
		4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	23 000,00 zł	6 801,00 zł
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 060,00 zł	0,00 zł
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00 zł	632,00 zł
RAZEM				1 748 565,00 zł	695 298,80 zł

**OPIS DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2014r. DO 30.06.2014r.
GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO:**

Realizacja przychodów Gminnego Zakładu Komunalnego w okresie sprawozdawczym to kwota łączna w wysokości 838 428,12 zł.

Przychody - wykonanie wg rozdziałów:

- 40002 – dostarczanie wody	291 620,96 zł
- 70004 – różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	45 972,18 zł
- 90001- gospodarka ściekowa i ochrona wód	482 628,28 zł
- 90002 – gospodarka odpadami	18 506,70 zł

Koszty i inne obciążenia budżetowe Gminnego Zakładu Komunalnego w pierwszy półroczu 2014 roku zamknęły się kwotą 695 298,80 zł z czego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	221 339,43 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	37 590,43 zł
- składki na Fundusz Pracy	4 877,62 zł

Koszty i inne obciążenia – wykonanie wg rozdziałów:

- 40002 – dostarczanie wody	231 712,18 zł
- 70004 – różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	18 642,92 zł
- 90001 - gospodarka ściekowa i ochrona wód	317 453,53 zł
- 90002 – gospodarka odpadami	11 966,76 zł
- 90017 – zakłady gospodarki komunalnej	115 523,41 zł

W bieżącym okresie sprawozdawczym osiągnięto przychód na poziomie 50,51 % w stosunku do planowanego, natomiast koszty wraz z innymi obciążeniami budżetowymi wydatkowano na poziomie 39,76 %.

Rozliczenie środków obrotowych na 30.06.2014r.

Przychody	838 428,12 zł
Stan środków obrotowych netto na 01.01.2014r.	190 645,02 zł
Opłacone koszty	745 211,92 zł
Zobowiązania na 30.06.2014r.	66 658,80 zł
FAKTYCZNY STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA 30.06.2014r.	217 202,42 zł

Rozliczenie środków obrotowych netto według stanu 30.06.2014r :

Środki pieniężne	235 917,78 zł
Należności netto	164 432,06 zł
Pozostałe środki obrotowe (rozliczenia międzyokresowe czynne)	83,30 zł
Zobowiązania	66 658,80 zł
Środki obrotowe netto	333 774,34 zł

	Plan	Wykonanie
Przychody	1 659 920,00 zł	838 428,12 zł
Środki obrotowe netto na początek okresu sprawozdawczego	190 645,00 zł	190 645,02 zł
RAZEM	1 850 565,00 zł	1 029 073,14 zł
Koszty i inne obciążenia budżetowe	1 748 565,00 zł	695 298,80 zł
Środki obrotowe netto na koniec okresu sprawozdawczego	102 000,00 zł	333 774,34 zł
RAZEM	1 850 565,00 zł	1 029 073,14 zł

Przedmiotem działalności Gminnego Zakładu Komunalnego zgodnie z uchwalonym statutem głównie jest:

- zbiorowe dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków;
- utrzymanie czystości i porządku, w tym prowadzenie gminnego wysypiska śmieci;
- administrowanie zasobem mieszkaniowym;
- budowa, konserwacja i modernizacja sieci wodociągowej i urządzeń ujęcia wody oraz sieci kanalizacyjnej i urządzeń sanitarnych;

Przychody uzyskane to przychody od odbiorców dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków zarówno od osób fizycznych jak i osób prawnych działających na terenie Gminy Osie. W okresie sprawozdawczym Zakład otrzymał również dotacje z budżetu Gminy Osie w wysokości: 41 008,86 zł (dotacja przedmiotowa), a także uzyskał przychody finansowe tj. odsetki z tytułu nieterminowych wpłat należności w wysokości 3 400,07 zł, jak również pozostałe przychody operacyjne m.in. równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub na których sfinansowanie otrzymano środki pieniężne.

W okresie sprawozdawczym dokonano sprzedaży:

- wody - 152,1 tys. m³;
- zrzut ścieków – 122,5 tys. m³;

Koszty to głównie zużycie materiałów i energii elektrycznej, amortyzacja środków trwałych, zakup usług obcych oraz pozostałe koszty związane z bieżącym utrzymaniem i remontami stacji uzdatniania wody, oczyszczalni, sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, obsługiwanych składowisk odpadów, administrowaniem zasobem mieszkaniowym. Zakład zatrudnia 13 pracowników, co wiąże się z ponoszonymi kosztami z tytułu świadczenia pracy (wynagrodzenie, składki na ubezpieczenia społeczne i inne), okresowo również zawierane są umowy cywilno – prawne.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę.