

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO
ZA OKRES OD 01.01.2015r. DO 30.06 2015r.**

PRZYCHODY

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	666 400,00 zł	302 076,49 zł
	40002		Dostarczanie wody	666 400,00 zł	302 076,49 zł
		0830	Wpływy z usług	666 400,00 zł	302 076,49 zł
700			Gospodarka mieszkaniowa	66 700,00 zł	26 904,52 zł
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	66 700,00 zł	26 904,52 zł
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	40 100,00 zł	19 191,48 zł
		0830	Wpływy z usług	26 600,00 zł	7 713,04 zł
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 051 100,00 zł	515 237,44 zł
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 009 100,00 zł	496 730,74 zł
		0830	Wpływy z usług	995 110,00 zł	493 582,70 zł
		0920	Pozostałe odsetki	8 000,00 zł	2 603,04 zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 100,00 zł	117,00 zł
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	3 890,00 zł	428,00 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	2 000,00 zł	0,00 zł
		0830	Wpływy z usług	2 000,00 zł	0,00 zł
RAZEM				1 784 200,00 zł	844 218,45 zł

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO
ZA OKRES DO 01.01.2015r. DO 30.06.2015r.**

KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	557 800,00 zł	244 537,19 zł
	40002		Dostarczanie wody	557 800,00 zł	244 537,19 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00 zł	593,67 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	158 500,00 zł	76 035,68 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 500,00 zł	0,00 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 600,00 zł	13 430,23 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 200,00 zł	1 862,86 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00 zł	0,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 500,00 zł	22 940,64 zł
		4260	Zakup energii	105 000,00 zł	36 844,08 zł
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00 zł	17 141,76 zł
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00 zł	458,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00 zł	1 980,37 zł
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 200,00 zł	1 159,01 zł
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	14 500,00 zł	8 260,00 zł
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00 zł	2 378,19 zł
		4430	Różne opłaty i składki	38 000,00 zł	7 238,05 zł
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 500,00 zł	5 469,65 zł
		4480	Podatek od nieruchomości	96 050,00 zł	48 000,00 zł
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	750,00 zł	745,00 zł
700			Gospodarka mieszkaniowa	54 900,00 zł	12 366,16 zł
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	54 900,00 zł	12 366,16 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00 zł	3 640,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 500,00 zł	5 000,82 zł
		4260	Zakup energii	3 000,00 zł	1 059,55 zł
		4270	Zakup usług remontowych	6 500,00 zł	0,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	5 200,00 zł	760,38 zł
		4430	Różne opłaty i składki	4 700,00 zł	1 905,41 zł

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 171 500,00 zł	439 213,88 zł
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	844 700,00 zł	312 639,12 zł
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00 zł	553,90 zł
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	167 500,00 zł	74 769,20 zł
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 400,00 zł	0,00 zł
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	31 500,00 zł	12 909,51 zł
		4120 Składki na Fundusz Pracy	3 000,00 zł	1 397,86 zł
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00 zł	0,00 zł
		4410 Podróże służbowe krajowe	500,00 zł	250,74 zł
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	55 500,00 zł	21 007,73 zł
		4260 Zakup energii	214 000,00 zł	72 526,17 zł
		4270 Zakup usług remontowych	20 000,00 zł	10 750,00 zł
		4280 Zakup usług zdrowotnych	500,00 zł	160,00 zł
		4300 Zakup usług pozostałych	23 200,00 zł	6 283,22 zł
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 300,00 zł	3 238,15 zł
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	9 000,00 zł	2 900,00 zł
		4430 Różne opłaty i składki	38 500,00 zł	24 944,99 zł
		4440 Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 500,00 zł	5 469,65 zł
		4480 Podatek od nieruchomości	150 500,00 zł	75 228,00 zł
		4700 Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	800,00 zł	250,00 zł
		6070 Wydatki inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	100 000,00 zł	0,00 zł
	90002	Gospodarka odpadami	33 200,00 zł	14 836,66 zł
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00 zł	860,00 zł
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00 zł	1 003,93 zł
		4260 Zakup energii	2 900,00 zł	1 883,57 zł
		4300 Zakup usług pozostałych	4 000,00 zł	2 600,00 zł
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	18 000,00 zł	5 320,00 zł
		4430 Różne opłaty i składki	4 300,00 zł	3 169,16 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	291 600,00 zł	111 738,10 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00 zł	112,38 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 000,00 zł	74 768,95 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 000,00 zł	0,00 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 000,00 zł	12 965,93 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 400,00 zł	1 799,92 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 800,00 zł	1 424,73 zł
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00 zł	940,33 zł
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00 zł	174,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00 zł	10 058,70 zł
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 200,00 zł	730,01 zł
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 800,00 zł	1 636,19 zł
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 400,00 zł	3 281,79 zł
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00 zł	37,17 zł
		4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	30 000,00 zł	3 216,00 zł
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00 zł	60,00 zł
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00 zł	532,00 zł
	RAZEM			1 784 200,00 zł	696 117,23 zł

**OPIS DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2015r. DO 30.06.2015r.
GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO:**

Realizacja przychodów Gminnego Zakładu Komunalnego w okresie sprawozdawczym to kwota łączna w wysokości 844.218,45 zł.

Przychody - wykonanie wg rozdziałów:

- 40002 – dostarczanie wody	302.076,49 zł
- 70004 – różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	26.904,52 zł
- 90001- gospodarka ściekowa i ochrona wód	496.730,74 zł
- 90002 – gospodarka odpadami	18.506,70 zł

Koszty i inne obciążenia budżetowe Gminnego Zakładu Komunalnego w pierwszym półroczu 2015 roku zamknęły się kwotą 696.117,23 zł z czego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	225.573,83 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	39.305,67 zł
- składki na Fundusz Pracy	5.060,64 zł

Koszty i inne obciążenia – wykonanie wg rozdziałów:

- 40002 – dostarczanie wody	244.537,19 zł
- 70004 – różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	12.366,16 zł
- 90001 - gospodarka ściekowa i ochrona wód	312.639,12 zł
- 90002 – gospodarka odpadami	14.836,66 zł
- 90017 – zakłady gospodarki komunalnej	111.738,10 zł

W bieżącym okresie sprawozdawczym osiągnięto przychód na poziomie 47,32% w stosunku do planowanego, natomiast koszty wraz z innymi obciążeniami budżetowymi wydatkowano na poziomie 39,02 %.

Rozliczenie środków obrotowych na 30.06.2015r.

Przychody należne	844.218,45 zł
Stan środków obrotowych netto na 01.01.2015r.	230.506,86 zł
Opłacone koszty	786.709,13 zł
Zobowiązania na 30.06.2015r.	49.887,37 zł
FAKTYCZNY STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA 30.06.2015r.	238.128,81 zł

Rozliczenie środków obrotowych netto według stanu 30.06.2015r :

Środki pieniężne	246.898,91 zł
Należności netto	180.448,65 zł
Pozostałe środki obrotowe (rozliczenia międzyokresowe czynne)	83,70 zł
Zobowiązania	49.887,37 zł
Środki obrotowe netto	377.543,89 zł

	Plan	Wykonanie
Przychody i inne zwiększenia	1.784.200,00 zł	844.994,26 zł
Środki obrotowe netto na początek okresu sprawozdawczego	108.000,00 zł	230.506,86 zł
RAZEM	1.892.200,0 zł	1.075.501,12 zł
Koszty i inne obciążenia budżetowe	1.784.200,00zł	697.957,23 zł
Środki obrotowe netto na koniec okresu sprawozdawczego	108.000,00 zł	377.543,89 zł
RAZEM	1.892.200,00 zł	1.075.501,12 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: 38.126,18 zł (dotacja przedmiotowa), a także uzyskał przychody finansowe tj. odsetki z tytułu nieterminowych wpłat należności w wysokości 2.603,04 zł, jak również pozostałe przychody operacyjne m.in. równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub na których sfinansowanie otrzymano środki pieniężne, rozwiązanie odpisu aktualizującego należności, sprzedaż odpadów po likwidacji składników majątkowych.

W okresie sprawozdawczym dokonano sprzedaży:

- wody - 156,5 tys. m³;
- zrzut ścieków - 125,9 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 14 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. Pozostałe koszty operacyjne to m.in. kwota podatku VAT należnego a także opłat sądowych.

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