

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO
ZA OKRES OD 01.01.2014r. DO 31.12 2014r.**

PRZYCHODY

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	661 080,00 zł	662 734,01 zł
	40002		Dostarczanie wody	661 080,00 zł	662 734,01 zł
		0830	Wpływy z usług	646 800,00 zł	662 734,01 zł
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	14 280,00 zł	0,00 zł
700			Gospodarka mieszkaniowa	86 780,00 zł	77 691,10 zł
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	86 780,00 zł	77 691,10 zł
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	45 780,00 zł	42 419,52 zł
		0830	Wpływy z usług	41 000,00 zł	35 271,58 zł
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	992 060,00 zł	1 032 007,86 zł
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	950 060,00 zł	994 994,46 zł
		0830	Wpływy z usług	938 100,00 zł	986 048,19 zł
		0920	Pozostałe odsetki	6 500,00 zł	5 588,98 zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00 zł	329,29 zł
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	3 460,00 zł	3 028,00 zł
	90002		Gospodarka odpadami	40 000,00 zł	37 013,40 zł
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	40 000,00 zł	37 013,40 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				1 739 920,00 zł	1 772 432,97 zł

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO
ZA OKRES DO 01.01.2014r. DO 31.12.2014r.**

KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	680 775,00 zł	673 024,14 zł
	40002		Dostarczanie wody	680 775,00 zł	673 024,14 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00 zł	1 274,02 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 200,00 zł	150 141,02 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 000,00 zł	11 707,99 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000,00 zł	27 983,76 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 000,00 zł	3 965,17 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00 zł	200,00 zł
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 100,00 zł	4 042,06 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 250,00 zł	65 196,17 zł
		4260	Zakup energii	100 000,00 zł	99 532,16 zł
		4270	Zakup usług remontowych	12 280,00 zł	11 846,19 zł
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00 zł	186,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	14 500,00 zł	14 435,64 zł
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 600,00 zł	2 476,38 zł
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 500,00 zł	11 500,00 zł
		4430	Różne opłaty i składki	40 500,00 zł	40 420,22 zł
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 500,00 zł	5 469,65 zł
		4480	Podatek od nieruchomości	93 200,00 zł	93 192,00 zł
		6070	Wydatki inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	134 145,00 zł	129 455,71 zł
700			Gospodarka mieszkaniowa	70 580,00 zł	46 191,21 zł
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	70 580,00 zł	46 191,21 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00 zł	5 940,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 450,00 zł	16 708,78 zł
		4260	Zakup energii	3 430,00 zł	2 463,96 zł
		4270	Zakup usług remontowych	14 500,00 zł	13 620,25 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00 zł	3 093,03 zł
		4430	Różne opłaty i składki	4 700,00 zł	4 365,19 zł

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 077 210,00 zł	1 012 436,74 zł
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	754 300,00 zł	720 275,75 zł
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00 zł	1 935,60 zł
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 000,00 zł	143 965,27 zł
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 000,00 zł	9 223,53 zł
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	29 800,00 zł	26 021,81 zł
		4120 Składki na Fundusz Pracy	4 200,00 zł	2 690,05 zł
		4410 Podróże służbowe krajowe	500,00 zł	336,32 zł
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	109 500,00 zł	104 165,62 zł
		4260 Zakup energii	208 500,00 zł	207 800,99 zł
		4270 Zakup usług remontowych	18 000,00 zł	17 787,55 zł
		4280 Zakup usług zdrowotnych	500,00 zł	40,00 zł
		4300 Zakup usług pozostałych	10 500,00 zł	9 891,10 zł
		4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 500,00 zł	871,64 zł
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	5 500,00 zł	5 220,18 zł
		4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	800,00 zł	569,17 zł
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00 zł	5 685,00 zł
		4430 Różne opłaty i składki	35 500,00 zł	35 139,27 zł
		4440 Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 500,00 zł	5 469,65 zł
		4480 Podatek od nieruchomości	143 500,00 zł	143 463,00 zł
		4700 Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	500,00 zł	0,00 zł
	90002	Gospodarka odpadami	33 650,00 zł	21 685,07 zł
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00 zł	1 680,00 zł
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00 zł	872,65 zł
		4260 Zakup energii	2 940,00 zł	2 397,16 zł
		4300 Zakup usług pozostałych	9 000,00 zł	6 024,00 zł
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 710,00 zł	6 790,00 zł
		4430 Różne opłaty i składki	6 000,00 zł	3 921,26 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	287 260,00 zł	270 475,92 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00 zł	126,66 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	165 000,00 zł	158 981,44 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 000,00 zł	11 952,81 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 000,00 zł	28 743,70 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 400,00 zł	4 072,96 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 800,00 zł	6 613,25 zł
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 000,00 zł	1 140,02 zł
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00 zł	80,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00 zł	16 576,34 zł
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 700,00 zł	2 006,59 zł
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 200,00 zł	1 108,51 zł
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 800,00 zł	2 862,65 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	92,51 zł
		4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	33 000,00 zł	31 695,00 zł
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 060,00 zł	59,69 zł
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00 zł	1 082,00 zł
	RAZEM			1 828 565,00 zł	1 731 652,09 zł

**OPIS DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2014r. DO 31.12.2014r.
GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO:**

Realizacja przychodów Gminnego Zakładu Komunalnego w okresie sprawozdawczym to kwota łączna w wysokości 1.772.432,97 zł.

Przychody - wykonanie wg rozdziałów:

- 40002 – dostarczanie wody	662 734,01 zł
- 70004 – różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	77 691,10 zł
- 90001- gospodarka ściekowa i ochrona wód	994 994,46 zł
- 90002 – gospodarka odpadami	37 013,40 zł

Koszty i inne obciążenia budżetowe Gminnego Zakładu Komunalnego w 2014 roku zamknęły się kwotą 1 731 652,09 zł z czego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	453 087,73 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	82 749,27 zł
- składki na Fundusz Pracy	10 728,18 zł

Koszty i inne obciążenia – wykonanie wg rozdziałów:

- 40002 – dostarczanie wody	673 024,14 zł
- 70004 – różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	46 191,21 zł
- 90001 - gospodarka ściekowa i ochrona wód	720 275,75 zł
- 90002 – gospodarka odpadami	21 685,07 zł
- 90017 – zakłady gospodarki komunalnej	270 475,92 zł

W bieżącym okresie sprawozdawczym osiągnięto przychód na poziomie 101,87% w stosunku do planowanego, natomiast koszty wraz z innymi obciążeniami budżetowymi wydatkowano na poziomie 97,70 %.

Rozliczenie środków obrotowych na 31.12.2014r.

Przychody	1 772 432,97 zł
Stan środków obrotowych netto na 01.01.2014r.	190 645,02 zł
Opłacone koszty	1 707 744,74 zł
Zobowiązania na 31.12.2014r.	140 479,27 zł
FAKTYCZNY STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA 31.12.2014r.	114 853,98 zł
Nadwyżka środków obrotowych	12 853,98 zł

Rozliczenie środków obrotowych netto według stanu 31.12.2014r :

Środki pieniężne	159 711,39 zł
Należności netto	207 329,36 zł
Pozostałe środki obrotowe (rozliczenia międzyokresowe czynne)	3 945,38 zł
Zobowiązania	140 479,27 zł
Środki obrotowe netto	230 506,86 zł

	Plan	Wykonanie
Przychody	1 739 920,00 zł	1 772 432,97 zł
Środki obrotowe netto na początek okresu sprawozdawczego	190 645,00 zł	190 645,02 zł
RAZEM	1 930 565,00 zł	1 963 077,99 zł
Koszty i inne obciążenia budżetowe	1 828 565,00 zł	1 732 571,13 zł
Środki obrotowe netto na koniec okresu sprawozdawczego	102 000,00 zł	230 506,86 zł
RAZEM	1 930 565,00 zł	1 963 077,99 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: 82 460,92 zł (dotacja przedmiotowa), a także uzyskał przychody finansowe tj. odsetki z tytułu nieterminowych wpłat należności w wysokości 5 588,98 zł, jak również pozostałe przychody operacyjne m.in. równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub na których sfinansowanie otrzymano środki pieniężne, rozliczenie z budżetem nadwyżki środków obrotowych która nie podlega wpłacie do budżetu.

W okresie sprawozdawczym dokonano sprzedaży:

- wody - 346,5 tys. m³;
- zrzut ścieków – 249,3 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 odpisów aktualizujących należności a także opłat komorniczych.

W roku sprawozdawczym zrealizowano inwestycję - wykonanie otworu studziennego Nr 1A na Stacji Uzdatniania Wody w Tleniu – wartość inwestycji 129 455,71 zł.

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