

Osie, dnia 17.07.2017r.

GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY  
ul. Dworcowa 6, 86-150 OSIE  
NIP 559-18-74-904, REGON 093162888  
tel. 52 332 98 98

GZK.3112.7.1.2017

URZĄD GMINY  
OSIE  
86-150 Osie, ul. Dworcowa 6

Data wpływu 17. 07. 2017

Nr dz. 3577/17 zał. 02

Skierowano p. skarbnik

Wójt Gminy Osie  
ul. Dworcowa 6  
86-150 Osie

W załączeniu przedkładamy sprawozdanie z wykonania budżetu za okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. w trzech egzemplarzach wraz z wersją elektroniczną sprawozdania.

Z poważaniem

KIEROWNIK  
Gminny Zakład Komunalny  
*[Podpis]*  
Krzysztof Kuczyński

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU  
 GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO  
 ZA OKRES OD 01.01.2017r. DO 30.06 2017r.

PRZYCHODY - ZESTAWIENIE TABELARYCZNE

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WYKONANIE %
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	774 500,00 zł	349 984,31 zł	45,19
	40002		Dostarczanie wody	774 500,00 zł	349 984,31 zł	45,19
		0830	Wpływy z usług	774 500,00 zł	349 984,31 zł	45,19
700			Gospodarka mieszkaniowa	57 700,00 zł	29 246,40 zł	50,69
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	57 700,00 zł	29 246,40 zł	50,69
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	32 700,00 zł	18 827,57 zł	57,58
		0830	Wpływy z usług	25 000,00 zł	10 418,83 zł	41,68
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 148 300,00 zł	596 118,84 zł	51,91
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 120 300,00 zł	582 398,27 zł	51,99
		0830	Wpływy z usług	1 108 300,00 zł	580 619,86 zł	52,39
		0920	Pozostałe odsetki	3 000,00 zł	1 062,41 zł	35,41
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00 zł	-zł	0,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	8 000,00 zł	716,00 zł	8,95
	90002		Gospodarka odpadami	26 000,00 zł	12 973,07 zł	49,90
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	26 000,00 zł	12 973,07 zł	49,90
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 000,00 zł	747,50 zł	37,38
		0830	Wpływy z usług	2 000,00 zł	747,50 zł	37,38
RAZEM				1 980 500,00 zł	975 349,55 zł	49,25

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Ewelina Śpica*

MIEJOWNIK  
 Gminny Zakład Komunalny  
*[Podpis]*  
 Główny Kierownik

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU  
 GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO  
 ZA OKRES OD 01.01.2017r. DO 30.06.2017r.

KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA – ZESTAWIENIE TABELARYCZNE

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WYKONANIE %
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	639 200,00 zł	237 470,34 zł	37,15
	40002		Dostarczanie wody	639 200,00 zł	237 470,34 zł	37,15
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00 zł	361,42 zł	18,07
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	187 400,00 zł	89 780,12 zł	47,91
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 200,00 zł	-zł	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 300,00 zł	16 119,98 zł	44,41
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 200,00 zł	1 757,26 zł	41,84
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00 zł	-zł	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00 zł	10 768,70 zł	19,58
		4260	Zakup energii	119 000,00 zł	46 128,09zł	38,76
		4270	Zakup usług remontowych	19 500,00 zł	4 792,08 zł	24,57
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00 zł	320,00 zł	32,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00 zł	2 197,60 zł	14,65
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00 zł	1 311,22 zł	37,46
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 000,00 zł	2 910,00 zł	17,12
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00 zł	1 934,69 zł	38,69
		4430	Różne opłaty i składki	50 000,00 zł	5 307,95 zł	10,62
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 000,00 zł	4 742,64 zł	79,04
		4480	Podatek od nieruchomości	97 000,00 zł	48 318,00 zł	49,81
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00 zł	36,00 zł	36,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	5 000,00 zł	684,59 zł	13,69
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00 zł	- zł	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	48 600,00 zł	19 858,45 zł	40,86
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	48 600,00 zł	19 858,45 zł	40,86
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00 zł	3 960,00 zł	56,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 400,00 zł	9 057,44 zł	55,23

		4260	Zakup energii	2 500,00 zł	585,30 zł	23,41
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00 zł	1 817,81 zł	18,18
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00 zł	1 252,96 zł	25,06
		4430	Różne opłaty i składki	4 700,00 zł	1 815,00 zł	38,62
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	3 000,00 zł	1 369,94 zł	45,66
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 548 706,00 zł</b>	<b>533 579,60 zł</b>	<b>34,45</b>
	<b>90001</b>		<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>1 182 206,00 zł</b>	<b>389 044,24 zł</b>	<b>32,91</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 300,00 zł	445,58 zł	19,37
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	207 200,00 zł	93 371,68 zł	45,06
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00 zł	- zł	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00 zł	16 797,58 zł	41,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 400,00 zł	1 751,53 zł	39,81
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00 zł	-zł	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00 zł	41,79 zł	5,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00 zł	23 185,55 zł	38,64
		4260	Zakup energii	229 000,00 zł	86 567,13 zł	37,80
		4270	Zakup usług remontowych	70 706,00 zł	53 190,00 zł	75,23
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00 zł	174,00 zł	17,40
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00 zł	6 575,43 zł	26,30
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00 zł	3 370,97 zł	48,16
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00 zł	1 459,84 zł	24,33
		4430	Różne opłaty i składki	16 000,00 zł	1 359,50zł	8,50
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 000,00 zł	4 742,64 zł	79,04
		4480	Podatek od nieruchomości	157 300,00 zł	78 606,00 zł	49,97
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20 500,00 zł	15 642,82 zł	76,31
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	7 000,00 zł	1 692,20 zł	24,17
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00 zł	70,00 zł	7,00
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	305 000,00 zł	-zł	0,00
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>21 800,00 zł</b>	<b>2 828,19 zł</b>	<b>12,97</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00 zł	750,00 zł	41,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00 zł	- zł	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00 zł	-zł	0,00

		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 000,00 zł	- zł	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00 zł	2 078,19 zł	69,27
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	3 500,00 zł	-zł	0,00
	<b>90003</b>		<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>2 000,00 zł</b>	<b>682,94 zł</b>	<b>34,15</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00 zł	465,24 zł	51,69
		4270	Zakup usług remontowych	400,00 zł	90,00 zł	22,50
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00 zł	- zł	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	300,00 zł	127,70 zł	42,57
	<b>90017</b>		<b>Zakłady gospodarki komunalnej</b>	<b>342 700,00 zł</b>	<b>141 024,23 zł</b>	<b>41,15</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00 zł	118,68 zł	39,56
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 000,00 zł	88 005,74 zł	44,45
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 500,00 zł	- zł	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 500,00 zł	15 832,23 zł	41,12
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 500,00 zł	1 677,89 zł	37,29
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00 zł	2 962,88zł	53,87
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 000,00 zł	802,62 zł	40,13
		4270	Zakup usług remontowych	700,00 zł	263,82 zł	37,69
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00 zł	194,00 zł	32,33
		4300	Zakup usług pozostałych	19 500,00 zł	10 626,93 zł	54,50
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00 zł	1 117,41 zł	37,25
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00 zł	1 641,18 zł	41,03
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 600,00 zł	3 556,98 zł	98,81
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 000,00 zł	79,50 zł	7,95
		4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	42 000,00 zł	13 386,00zł	31,87
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00 zł	-zł	0,00
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00 zł	758,37 zł	25,28
	<b>RAZEM</b>			<b>2 236 506,00 zł</b>	<b>790 908,39 zł</b>	<b>35,36</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewelina Śpica

KIEROWNIK  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*[Podpis]*  
[nieczytelny napis]

## OPIS DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO ZA OKRES OD 01.01.2017r. DO 30.06.2017r.

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, w przeważającej większości, 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: 32.516,64 zł (dotacja przedmiotowa), a także uzyskał przychody finansowe w wysokości 1.062,41 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, korekta roczna podatku VAT.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano przychody z tytułu:

- dostarczanej wody - 170,2 tys. m<sup>3</sup>;
- zrzutu ścieków – 137,8 tys. m<sup>3</sup>;

W bieżącym okresie sprawozdawczym Zakład uzyskał przychody z tytułu prowadzonej działalności w łącznej wysokości 975 349,55 zł.

Przychody - wykonanie wg rozdziałów:

- 40002 – dostarczanie wody	349.984,31 zł
- 70004 – różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	29.246,40 zł
- 90001- gospodarka ściekowa i ochrona wód	582.398,27 zł
- 90002 – gospodarka odpadami	12.973,07 zł
- 90003 – oczyszczanie miast i wsi	747,50 zł

Koszty to głównie zużycie materiałów i energii elektrycznej, amortyzacja środków trwałych, zakup usług obcych oraz pozostałe koszty bezpośrednie i pośrednie związane z bieżącym utrzymaniem i remontami stacji uzdatniania wody, oczyszczalni, sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, obsługiwanego składowiska 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 pochodne), okresowo również zawierane są umowy cywilno – prawne. Koszty i inne obciążenia budżetowe Gminnego Zakładu Komunalnego w pierwszym półroczu 2017 roku zamknęły się kwotą 790.908,39 zł z czego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	271.157,54 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	48.749,79 zł
- składki na Fundusz Pracy	5.186,68 zł

Koszty i inne obciążenia – wykonanie wg rozdziałów:

- 40002 – dostarczanie wody	237.470,34 zł
- 70004 – różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	19.858,45 zł
- 90001 - gospodarka ściekowa i ochrona wód	389.044,24 zł
- 90002 – gospodarka odpadami	2.828,19 zł
- 90003 – oczyszczanie miast i wsi	682,94 zł
- 90017 – zakłady gospodarki komunalnej	141.024,23 zł

W bieżącym okresie sprawozdawczym osiągnięto przychód na poziomie 49,25% w stosunku do planowanego, natomiast koszty wraz z innymi obciążeniami budżetowymi wykonano w 35,36%. W 2017 roku finansując koszty i pozostałe obciążenia budżetowe planuje się zaangażować środki obrotowe roku poprzedniego.

Rozliczenie środków obrotowych na 30.06.2017r.:

Przychody należne	975.349,55 zł
Stan środków obrotowych netto na 01.01.2017r.	385.006,11 zł
Opłacone koszty	804.419,17 zł
Zobowiązania na 30.06.2017r.	113.966,21 zł
Faktyczny stan środków obrotowych na 30.06.2017r.	441.970,28 zł
Nadwyżka środków obrotowych	312.970,28 zł

Rozliczenie środków obrotowych netto według stanu 30.06.2017r.:

Środki pieniężne	455.973,40 zł
Należności netto	227.912,08 zł
Pozostałe środki obrotowe (rozliczenia międzyokresowe czynne)	0,00 zł
Zobowiązania i inne rozliczenia	113.966,21 zł
Środki obrotowe netto	569.919,27 zł

	Plan	Wykonanie
Przychody i inne zwiększenia	1.980.500,00 zł	975.821,55 zł
Środki obrotowe netto na początek okresu sprawozdawczego	385.006,00 zł	385.006,11 zł
<b>RAZEM</b>	<b>2.365.506,00 zł</b>	<b>1.360.827,66 zł</b>
Koszty i inne obciążenia budżetowe oraz inne zmniejszenia	2.236.506,00 zł	790.908,39 zł
Środki obrotowe netto na koniec okresu sprawozdawczego	129.000,00 zł	569.919,27 zł
<b>RAZEM</b>	<b>2.365.506,00 zł</b>	<b>1.360.827,66 zł</b>

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Ewelina Śpica

WZEDOWNIK  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
Krzysztof Kucielinski