

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO
ZA OKRES OD 01.01.2016r. DO 30.06 2016r.**

PRZYCHODY

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WYKONANIE %
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	730 000,00 zł	338 684,50 zł	46,40
	40002		Dostarczanie wody	730 000,00 zł	338 684,50 zł	46,40
		0830	Wpływy z usług	730 000,00 zł	338 684,50 zł	46,40
700			Gospodarka mieszkaniowa	62 600,00 zł	26 630,41 zł	42,54
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	62 600,00 zł	26 630,41 zł	42,54
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	37 600,00 zł	18 779,64 zł	49,95
		0830	Wpływy z usług	25 000,00 zł	7 850,77 zł	31,40
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 118 100,00 zł	569 022,45 zł	50,89
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 076 100,00 zł	549 345,75 zł	51,05
		0830	Wpływy z usług	1 070 000,00 zł	548 094,48 zł	51,22
		0920	Pozostałe odsetki	4 100,00 zł	1 221,27 zł	29,79
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00 zł	30,00 zł	1,50
	90002		Gospodarka odpadami	40 000,00 zł	18 506,70 zł	46,27
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	40 000,00 zł	18 506,70 zł	46,27
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 000,00 zł	1 170,00 zł	58,50
		0830	Wpływy z usług	2 000,00 zł	1 170,00 zł	58,50
RAZEM				1 910 700,00 zł	934 337,36 zł	48,90

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO
ZA OKRES OD 01.01.2016r. DO 30.06.2016r.**

KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WYKONANIE%
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	596 700,00 zł	213 346,27 zł	35,75
	40002		Dostarczanie wody	596 700,00 zł	213 346,27 zł	35,75
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00 zł	1 040,87 zł	34,70
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 000,00 zł	70 213,02 zł	41,30
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 000,00 zł	0,00 zł	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 700,00 zł	12 619,75 zł	39,81
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 500,00 zł	1 330,14 zł	29,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00 zł	360,00 zł	36,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00 zł	14 070,98 zł	25,58
		4260	Zakup energii	110 000,00 zł	44 382,22 zł	40,35
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00 zł	3 780,00 zł	12,60
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00 zł	242,00 zł	24,20
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00 zł	1 880,10 zł	18,80
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00 zł	1 452,61 zł	48,42
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 000,00 zł	2 495,00 zł	16,63
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00 zł	1 443,62 zł	26,25
		4430	Różne opłaty i składki	40 000,00 zł	5 444,24 zł	13,61
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 500,00 zł	4 375,72 zł	67,32
		4480	Podatek od nieruchomości	96 500,00 zł	48 216,00 zł	49,96
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	54 700,00 zł	14 101,46 zł	25,78
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	54 700,00 zł	14 101,46 zł	25,78
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00 zł	3 800,00 zł	54,29
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 500,00 zł	6 149,53 zł	21,58
		4260	Zakup energii	3 000,00 zł	1 120,45 zł	37,35
		4270	Zakup usług remontowych	6 500,00 zł	0,00 zł	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00 zł	1 154,22 zł	23,08
		4430	Różne opłaty i składki	4 700,00 zł	1 877,26 zł	39,94

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 259 300,00 zł	502 339,98 zł	39,89
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	891 100,00 zł	354 382,41 zł	39,77
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00 zł	1 030,08 zł	41,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	181 000,00 zł	85 713,02 zł	47,36
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 000,00 zł	0,00 zł	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 800,00 zł	14 547,56 zł	43,04
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 000,00 zł	1 499,52 zł	37,49
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00 zł	0,00 zł	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00 zł	33 918,27 zł	56,53
		4260	Zakup energii	220 000,00 zł	87 187,71 zł	39,63
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00 zł	8 950,00 zł	22,38
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00 zł	299,00 zł	29,90
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00 zł	12 903,75 zł	64,52
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00 zł	2 848,75 zł	40,70
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00 zł	1 710,00 zł	28,50
		4430	Różne opłaty i składki	19 400,00 zł	1 532,42 zł	7,90
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 500,00 zł	5 469,65 zł	84,15
		4480	Podatek od nieruchomości	152 500,00 zł	76 248,00 zł	50,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20 600,00 zł	20 524,68 zł	99,63
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	100 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	90002		Gospodarka odpadami	34 300,00 zł	6 168,00 zł	17,98
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00 zł	0,00 zł	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00 zł	73,66 zł	2,46
		4260	Zakup energii	3 000,00 zł	1 912,06 zł	63,74
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00 zł	145,00 zł	2,90
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 000,00 zł	1 120,00 zł	6,59

		4430	Różne opłaty i składki	4 300,00 zł	2 917,28 zł	67,84
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 000,00 zł	884,75 zł	44,24
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00 zł	884,75 zł	88,48
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	331 900,00 zł	140 904,82 zł	42,45
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00 zł	119,97 zł	39,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 000,00 zł	86 887,40 zł	43,88
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00 zł	0,00 zł	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 200,00 zł	15 631,08 zł	43,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 100,00 zł	1 695,48 zł	33,24
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00 zł	2 461,95 zł	24,62
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 200,00 zł	987,53 zł	82,29
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00 zł	128,00 zł	21,33
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00 zł	12 312,86 zł	61,56
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00 zł	899,19 zł	44,96
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 800,00 zł	1 808,53 zł	47,59
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 200,00 zł	3 281,79 zł	63,11
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00 zł	41,34 zł	8,27
		4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	30 000,00 zł	12 707,00 zł	42,36
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00 zł	87,22 zł	8,72
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00 zł	1 855,48 zł	61,85
	RAZEM			1 910 700,00 zł	729 787,71 zł	38,19

**OPIS DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO
ZA OKRES OD 01.01.2016r. DO 30.06.2016r.**

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: 37.286,34 zł (dotacja przedmiotowa), a także uzyskał przychody finansowe w wysokości 1.221,27 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.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano przychody z tytułu:

- dostarczanej wody - 165,3 tys. m³;
- zrzutu ścieków - 130,3 tys. m³;

W bieżącym roku budżetowym Zakład uzyskał przychody w łącznej wysokości 934.337,36 zł.

Przychody - wykonanie wg rozdziałów:

- 40002 – dostarczanie wody	338.684,50 zł
- 70004 – różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	26.630,41 zł
- 90001- gospodarka ściekowa i ochrona wód	549.345,75 zł
- 90002 – gospodarka odpadami	18.506,70 zł
- 90003 – oczyszczanie miast i wsi	1.170,00 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, obsługiwanych składowisk odpadów, administrowaniem zasobem mieszkaniowym. Zakład zatrudniał 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 I półroczu 2016 roku zamknęły się kwotą 729.787,71 zł z czego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	242.813,44 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	42.798,39 zł
- składki na Fundusz Pracy	4.525,14 zł

Koszty i inne obciążenia – wykonanie wg rozdziałów:

- 40002 – dostarczanie wody	213.346,27 zł
- 70004 – różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	14.101,46 zł
- 90001 - gospodarka ściekowa i ochrona wód	354.382,14 zł
- 90002 – gospodarka odpadami	6.168,00 zł
- 90003 – oczyszczanie miast i wsi	884,75 zł
- 90017 – zakłady gospodarki komunalnej	140.904,82 zł

W bieżącym okresie sprawozdawczym osiągnięto przychód na poziomie 48,90% w stosunku do planowanego, natomiast koszty wraz z innymi obciążeniami budżetowymi wydatkowano na poziomie 38,19%.

Rozliczenie środków obrotowych na 30.06.2016r.

Przychody należne	934.337,36 zł
Stan środków obrotowych netto na 01.01.2016r.	201.009,92 zł
Opłacone koszty	786.428,49 zł
Zobowiązania na 30.06.2016r.	56.747,46 zł
FAKTYCZNY STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA 30.06.2016r.	292.171,33 zł

Rozliczenie środków obrotowych netto według stanu 30.06.2016r :

Środki pieniężne	247.944,55 zł
Należności netto	214.457,18 zł
Pozostałe środki obrotowe (rozliczenia międzyokresowe czynne)	83,30 zł
Zobowiązania	56.747,46 zł
Środki obrotowe netto	405.737,57 zł

	Plan	Wykonanie
Przychody i inne zwiększenia	1.910.700,00 zł	934.515,36 zł
Środki obrotowe netto na początek okresu sprawozdawczego	118.000,00 zł	201.009,92 zł
RAZEM	2.028.700,00 zł	1.135.525,28 zł
Koszty i inne obciążenia budżetowe oraz inne zmniejszenia	1.910.700,00 zł	729.787,71 zł
Środki obrotowe netto na koniec okresu sprawozdawczego	118.000,00 zł	405.737,57 zł
RAZEM	2.028.700,00 zł	1.135.525,28 zł

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