**SPRAWOZDANIE**

**Z WYKONANIA BUDŻETU ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ**

**I MIESZKANIOWEJ W JELENIEWIE**

**ZA I PÓŁROCZE 2012 ROK**

Stopień realizacji planu przychodów i kosztów w I półroczu 2012r. przedstawiają poniższe zestawienia.

### Zestawienie realizacji przychodów za I półrocze 2012r.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Plan po zmianach 2012 r.** | **Wykonanie za I półrocze 2012 r.** | **% wykonania planu** |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **604 930,00** | **297 224,59** | **49,13** |
|  | 90017 |  | Zakłady gospodarki komunalnej | 604 930,00 | 297 224,59 | 49,13 |
|  |  | 0830 | Wpływy z usług | 524 179,00 | 255 812,01 | 48,80 |
|  |  | 0920 | Pozostałe odsetki | 13 000,00 | 6 345,42 | 48,81 |
|  |  | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 5 000,00 | 20,00 | 0,40 |
|  |  | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy wg rozliczenia dotacji przedmiotowej (nett) | 62 751,00 | 35 047,16 | 55,85 |

### Zestawienie realizacji kosztów za I półrocze 2012r.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Plan po zmianach 2012 r.** | **Wykonanie za I półrocze 2012 r.** | **% wykonania planu** |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **626 510,00** | **302 988,03** | **48,36** |
|  | 90017 |  | Zakłady gospodarki komunalnej | 626 510,00 | 302 988,03 | 48,36 |
|  |  | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 198 388,00 | 93 135,31 | 46,95 |
|  |  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 17 000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne | 38 620,00 | 16 041,67 | 41,54 |
|  |  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 5 277,00 | 2 019,80 | 38,28 |
|  |  | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 3 000,00 | 1 230,00 | 41,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 56 539,00 | 23 943,71 | 42,35 |
|  |  | 4260 | Zakup energii | 115 000,00 | 59 830,73 | 52,03 |
|  |  | 4270 | Zakup usług remontowych | 5 013,00 | 340,00 | 6,78 |
|  |  | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 200,00 | 100,00 | 50,00 |
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 63 060,00 | 47 137,17 | 74,75 |
|  |  | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej | 900,00 | 122,44 | 13,60 |
|  |  | 4370 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej | 800,00 | 776,31 | 97,04 |
|  |  | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii | 5 500,00 | 3 639,34 | 66,17 |
|  |  | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 12 600,00 | 6 289,26 | 49,91 |
|  |  | 4430 | Różne opłaty i składki | 18 000,00 | 2 158,00 | 11,99 |
|  |  | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 6 613,00 | 6 290,10 | 95,12 |
|  |  | 4480 | Podatek od nieruchomości | 75 000,00 | 39 627,00 | 52,84 |
|  |  | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT) | 1 500,00 | 31,19 | 2,08 |
|  |  | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 000,00 | 240,00 | 12,00 |

Stan funduszu obrotowego (netto) na dzień 30 czerwca 2012r. wynosił 29 302,36 zł. W tym:

* należności - 38 583,26 zł (które należy odjąć)

(w tym: za pobór wody i odprowadzanie ścieków – 19 997,49 zł; wynajem lokali oraz odsetek od należności – 18 585,77 zł)

* zobowiązania +22 059,58 zł (które należy dodać)

(w tym: energia, odprowadzanie ścieków, konserwację oprogramowania i pozostałe – 19 919,67 zł; zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 822,96 zł; US – 1 316,95 zł)

Stan rachunku bankowego na 30.06.2012r.12 778,68 zł (jest zgodne z wyciągiem bankowym)

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w I półroczu 2012r. osiągnął przychody na poziomie 297 224,59 zł (49,13% wykonania planu na 2012r.) oraz poniósł koszty w wysokości 302 988,03 zł (48,36% wykonania planu na 2012r.).

W ramach otrzymanych przychodów można wyodrębnić:

* przychody związane ze

sprzedażą produktów i usług 255 812,01 zł

* otrzymane dotacje przedmiotowe 35 047,16 zł
* przychody finansowe 6 345,42 zł
* pozostałe przychody 20,00 zł

**Razem: 297 224,59 zł**

W ramach przychodów największą grupę stanowiły sprzedaż usług w zakresie dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków. W I półroczu 2012r. dostarczono do sieci 119 740,00 m³ wody, sprzedano 64 319,49 m³, co stanowi 53,72% półrocznego dostarczenia wody. Ubytek wody to 55 420,51 m³, co stanowi 46,28% ilości dostarczonej wody.

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jeleniewie osiągnął wpływy ze sprzedaży wody i odprowadzania ścieków w wysokości 255 812,01 zł, co stanowi 48,80% wykonania ustalonego planu przychodów na 2012r. Na pozostałe przychody, tj. na kwotę 41 412,58 zł składają się:

* przychody z tytułu zapłaconych odsetek od nieterminowych wpłat za najem, dzierżawę, wodę i ścieki 6 345,42 zł (48,81% wykonania planu na 2012r.),
* przychody z tytułu terminowej zapłaty podatku dochodowego, zaokrąglenia w podatku od towarów i usług 20,00 zł (0,40% wykonania planu na 2012r.),
* otrzymane dotacje przedmiotowe(netto) 35 047,16zł (55,85% wykonania planu na 2012r.).

Koszty w I półroczu 2012r. kształtowały się na poziomie 302 988,03 zł, na które składają się koszty związane z:

* zakupem materiałów i energii 83 824,44 zł
* zakupem usług obcych 52 065,26 zł
* podatkami i opłatami 41 852,19 zł
* wynagrodzeniami 94 365,31 zł
* ubezpieczeniami społecznymi i innymi

świadczeniami dla pracowników 24 591,57 zł

* pozostałymi kosztami rodzajowymi

(ryczałty, delegacje) 6 289,26 zł

**Razem: 302 988,03 zł**

W 2012r. Zakład zrealizował inwestycję pn. ,,Budowa przydomowych biologiczno-mechanicznych oczyszczalni na terenie gminy Jeleniewo”, w konsekwencji którego wybudowane zostały:

* oczyszczalnie ścieków typu SC-4 – 46 szt.
* oczyszczalnie ścieków typu SC-8 – 85 szt.
* oczyszczalnie ścieków typu SC-12 – 5 szt.

Na realizację w/w inwestycji zaplanowana została kwota dotacji celowej w wysokości 1 301 000 zł, z czego na 30-06-2012r. wykorzystano 1 300 333,12 zł. Stan rachunku bankowego wynosi 666,88 zł.

W związku z zakończeniem realizacji inwestycji, zgodnie z procedurą, w lipcu 2012r. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jeleniewie złożył do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego wniosek o płatność ostateczną w kwocie 1 330 527,00 zł.

Otrzymano również dotację celową w kwocie 4 950,00 zł na zakup pompy głębinowej do studni w Szurpiłach.

W ramach realizowanych przez Zakład inwestycji, na 2012r. zaplanowane zostały również prace:

* wykonanie studzienek wraz z licznikami dostarczającymi wodę na terenie gminy Szypliszki,
* zamknięcie składowiska odpadów w miejscowości Wołownia.

Realizacja w/w inwestycji nastąpi w III kwartale 2012r.

W zakresie zaległości wobec Zakładu, w całym I półroczu 2012r. prowadzone były działania zmierzające do wyegzekwowania należności, w tym:

* kierowane były do dłużników wezwania do zapłaty,
* prowadzone były rozmowy indywidualne z dłużnikami,
* kierowane były informacje o zaległościach dłużników do Biura Informacji Gospodarczej Krajowego Rejestru Sądowego.

W wyniku podjętych w/w działań, począwszy od II półrocza 2012r. następuje regularna spłata zaległości, co przyczynia się do poprawy płynności finansowej Zakładu.

Reasumując, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jeleniewie w I półroczu 2012r.:

* zrealizował plan przychodów w 49,13%, zaś kosztów w 48,36%,
* prowadził zadania inwestycyjne,
* złożył do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego wniosek o płatność ostateczną w wysokości 1 330 527,00 zł,
* prowadził czynności w zakresie wyegzekwowania spłaty zaległości wobec Zakładu (z tytułu najmu, dostarczenia wody i odprowadzania ścieków, energii).