

Sobków dn.14.02.2011r.

SPRAWOZDANIE
z wykonania planu przychodów i kosztów
zakładu Wodociągi Gminne w Sobkowie
za okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

Zakład Wodociągi Gminne w Sobkowie jest zakładem budżetowym nie posiadającym osobowości prawnej, świadczącym usługi w zakresie zbiorowego dostarczania wody i zbiorowego odprowadzania ścieków, eksploatacji urządzeń wodociągowych, kanalizacyjnych i oczyszczalni ścieków, działającym na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XIV /83/92 z dnia 29 kwietnia 1992 roku w sprawie powołania zakładu budżetowego pn "Wodociągi Gminne w Sobkowie". Zakładem kieruje jednoosobowo Kierownik zakładu na podstawie pełnomocnictwa udzielonego przez Wójta Gminy Sobków.

Zakład w 2010 r. świadczył usługi w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę (dział 400 rozdział 40002) i zbiorowego odprowadzenia ścieków (dział 900 rozdział 90001), a także usługi dodatkowe związane pośrednio z działalnością podstawową (D. 400 rozdz. 40095) oraz usługi zlecone przez Urząd Gminy (D.710 rozdz.71095).

Plan przychodów został opracowany zgodnie z Uchwałą Nr XLIV/217/2010 Rady Gminy w Sobkowie z dnia 20 stycznia 2010 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sobków na 2010 r.

Poniższa tabela przedstawia plan i wykonanie przychodów

Lp	Wyszczególnienie	paragraf	plan	Wykonanie	uwagi
1.	Wpływy z usług	0830	853.595,00	785.696,24	
2.	Wpływy z tyt. odsetek i koszt. upomnień	0920		4.590,71	
3.	Pokrycie amortyzacji			899.867,85	
4.	Inne zwiększenia			2.198,04	
	Razem		853.595,00	1.692.352,84	
5	Stan środków obrotowych na początek okr. sprawozdawcz.		41.220,26	-16.951,77	
7	ogółem		894.815,26	1.675.401,07	

W okresie od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. zakład sprzedał 176.304,3 m³ wody i odebrał 50.967,1 m³ ścieków dostarczanych siecią kanalizacyjną i 258,32 m³ ścieków dowożonych. Wydano 44 warunki techniczne i 43 opinie o możliwościach podłączania się do sieci, dokonano 43 wpięć do sieci nowych przyłączy wodociągowych, a także świadczone usługi na rzecz gminy (koszenie boisk sportowych i poboczy dróg gminnych).

W okresie sprawozdawczym uzyskano przychody w wysokości 1.692.352,84 zł. które dotyczyły :

1. Działu 400 rozdz. 40002 – zbiorowe zaopatrzenie w wodę - 564.164,91 zł

w tym:

- sprzedaży wody - 497.213,66 zł.
- opłaty stałej - 65.714,25 zł.
- pozostałych usł. - 1.237,00 zł.

rozdz. 40095- pozostała działalność - 10.839,36 zł.

w tym:

- wydanych warunk. technicznych - 2.380,40 zł
- wpięć do sieci - 8.458,96 zł.
-

2. Działu 710 rozdz. 71095 pozostała działalność - 2.969,31 zł.

- wydania różnych opinii - 645,00 zł
- usług świadczonych na rzecz gmin - 2.324,31 zł.

3. Dział rozdz. 90001 – zbiorowe odprowadzanie ścieków - 207.722,66 zł.

w tym:

- odbioru ścieków dostarcz. siecią - 205.969,07 zł
- odbioru ścieków dowożonych - 1.549,92 zł.
- usł. pozostałych - 203,67 zł.

4. przychodów z tytułu odsetek, kosztów upomnień i wezwań dotyczących nieterminowych regulacji należności (§ 0920) (przypisane do działalności głównej zakładu -rozdz.40002) - 4.590,71 zł.

Ponadto po stronie przychodów nastąpiło zwiększenie z tytułu pokrycia amortyzacji w kwocie 899.867.85 zł. i pozostałych przychodów finansowych (aktualizacji odpisu z tytułu należności i zaokrągleń z tytułu rozliczeń podatku Vat) o kwotę 2.198,04 zł.

Zakład w 2010 r. w okresie od 01.01.2010 do 04.10.2010 r. zatrudniał 12 pracowników na 11i 1/6 etatów, a w okresie od 05.10.2010 r. do 31.12.2010 r. 11 pracowników na 10 i 1/6 etatów i ponosił koszty związane z bieżącą działalnością zakładu z tytułu wynagrodzenia pracowników, zakupu materiałów, zakupu energii, usług obcych, opłat środowiskowych i ubezpieczenia samochodu.

Plan kosztów został opracowany stosownie do Uchwały Nr XLIV/217/2010 Rady Gminy w Sobkowie z dnia 20 stycznia 2010 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sobków na 2010 r.

Poniższa tabela przedstawia plan i wykonanie kosztów za 2010 r.

Lp.	§	NAZWA	Koszty	
			plan	wykonanie
1	3	4	5	6
1	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.400,00	2.113,12
2	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	378.351,00	328.733,84
3	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30.639,00	26.411,89
4	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66.476,00	56.215,44
5	4120	Składki na Fundusz Pracy	10.194,00	7.931,82
6	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.100,00	4.910,62
7	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68.525,00	62.663,23
8	4260	Zakup energii	166.000,00	163.697,92
9	4270	Zakup usług remontowych	21.100,00	20.451,43
10	4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	680,00
11	4300	Zakup usług pozostałych	69.600,00	67.289,05
12	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.430,00	1.309,20
13	4360	Zakup usług telefonii komórkowej	2.800,00	2.308,22
14	4370	Zakup usług usł. telefonii stacjonarnej	1.040,00	949,56
15	4410	Podróże służbowe krajowe	8.900,00	8.630,73
16	4430	Różne opłaty i składki	4.200,00	3.692,50
17	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11.530,00	11.437,21
18	4520	Opłaty na rzecz budżetów JST	30.500,00	30.226,72
19	4700	Szkolenia pracowników	3.000,00	2.725,00
20	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukars.i urządz.kseruj.	1.030,00	656,14
21	4750	Zakup akcesoriów komputerowych w	2.300,00	1.936,06
22		Odpisy amortyzacji		899.867,85
23		Inne zmniejszenia		4.189,78
		razem	885.865,00	1.709.027,33
24		Stan środków na koniec Okresu sprawozdawczego	8.950,26	-33.626,26
25		OGÓŁEM	894.815,25	1.675.401,07

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty w wysokości 1.709.027,33 zł. które dotyczyły :

1. Dział 400 rozdz. 40002 - zbiorowe zaopatrzenie w wodę - 521.669,90 zł
rozdz. 40095 - pozostała działalność - 10.839,36 zł.
2. Dział 710 rozdz. 71095 - pozostała działalność - 2.946,76 zł.
3. Dział 900 rozdz. 90001 - zbiorowe odprowadz. ścieków - 269.513,68 zł.

Z tytułu odpisów amortyzacyjnych poniesiono koszty w wysokości 899.867,85 zł. oraz z tytułu pozostałych kosztów finansowych (uaktualnienie odpisu aktualizującego należności) 4.189,78 zł.

Zakład na koniec roku sprawozdawczego posiadał środki pieniężne w wysokości 1.321,19 zł oraz środki obrotowe (materiały w magazynie) w wysokości 6.168,34 zł.

Należności netto z tytułu świadczonych usług i rozrachunków z budżetami wyniosły 31.666,72 zł.

Stan zobowiązań z tytułu zakupu usług, materiałów i rozrachunków z budżetami wyniósł 72.782,51 zł.

/należności z tytułu świadczonych usług -23.325,87 zł.; zobowiązania z tytułu wynagrodzeń- 18.429,89 zł ; zobowiązania z tytułu składek na :ubezpieczenia społeczne- 10.474,08 zł; na FP – 578,52 zł. ; zobowiązania tytułu zakupu usług i materiałów – 25.479,12 zł./.

Zakład dokonał zakupu samochodu ciężarowego ze środków otrzymanej dotacji celowej (przyznano dotację w wysokości 75.070,00 zł) o wartości netto 60.532,00 zł. Różnicę z rozliczenia dotacji celowej w wysokości 14.538,00 zł. zwrócono do Urzędu Gminy

W ciągu roku sprawozdawczego zakład dokonał zaliczkowych wpłat z tytułu podatku od osób prawnych na kwotę 6.527,00 zł. Rozliczenie ostateczne należnego podatku od osób prawnych nastąpi po złożeniu bilansu za 2010 r. i zatwierdzeniu rocznego sprawozdania przez Radę Gminy w Sobkowie.

Na koniec okresu sprawozdawczego zakład nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Szczegółowy opis zrealizowanych kosztów przedstawia się następująco:

§ 3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 2.113,12 zł.

wykonano w 88,05 % wielkości planowanej . Paragraf ten zawiera zakup środków czystości i odzieży roboczej dla pracowników zgodnie z zasadami BHP, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, zakup napojów w okresie letnim dla pracowników. Poniesione koszty dotyczą:

- rozdział 40002 - 1.798,15 (plan 2.000,00 zł.)
- rozdział 90001 - 314,97 (plan 400,00 zł.)

§ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników - 328.733,84 zł.

wykonano 86,89 % wielkości planowanej .Paragraf ten zawiera koszty wynagrodzeń pracowników wynikających z umowy o pracę . Ponadto z tytułu braku środków pieniężnych nie zatrudniono pracownika którego koszty wynagrodzeń są ujęte w planie .Poniesione koszty dotyczą:

- rozdział 40002 - 201.539,54 (plan - 240.320,00 zł.)
- rozdział 40095 - 7.347,31 (plan - 7.571,00 zł)
- rozdział 71095 - 1.174,17 (plan - 3.000,00 zł.)
- rozdział 90001 - 118.672,82 (plan - 127.460,00 zł.)

§ 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne - 26.411,89 zł.

Koszty dodatkowego wynagrodzenia rocznego zostały naliczone na dzień 31.12.2010 r. w wysokości 8,5% wynagrodzeń osobowych i wyniosły w stosunku do planu 86,20 % .Realizacja wypłaty nastąpi do końca I kwartału 2011 r. Naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne dotyczy:

- rozdz.40002 - 15.977,69 (plan - 19.390,00 zł)
- rozdz.40095 - 624,52 (plan - 644,00 zł)
- rozdz.71095 - 99,80 (plan - 255,00 zł)
- rozdz.90001 - 9.709,88(plan - 10.350,00 zł)

§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne - 56.215,44 zł.

Składki społeczne są naliczane od wynagrodzeń brutto pracowników i od wynagrodzeń z tytułu zawartych umów zleceń. Obejmują naliczone składki emerytalne, rentowe i wypadkowe .wykonano 84,57 % wielkości planowanej. Wykonanie wg rozdziałów przedstawia się następująco:

- rozdział 40002 - 34.228,29(plan - 42.566,00 zł)
- rozdział 40095 - 1.274,77(plan - 1.290,00 zł)
- rozdział 71095 - 184,33 (plan - 520,00 zł)
- rozdział 90001 - 20.528,05 (plan - 22.100,00 zł)

§ 4120 składki na Fundusz Pracy - **7.931,82 zł.**

Koszty tego paragrafu stanowią naliczone w wysokości 2,45 % składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń brutto i wynagrodzeń z tytułu umów zleceń. Wykonano 77,81 % i dotyczą :

- rozdział 40002 - 5.024,07 (plan - 6.514,00 zł)
- rozdział 40095 - 195,56 (plan - 200,00 zł)
- rozdział 71095 - 42,64 (plan - 80,00 zł)
- rozdział 90001 - 2.669,55 (plan - 3.400,00 zł)

§ 4170 wynagrodzenia bezosobowe - **4.910,62 zł.**

Wykonano 96,29 % planowanej wielkości i koszty tego paragrafu dotyczą wynagrodzeń z tytułu zawartych umów zleceń na okres sezonu zimowego do dozoru hydroforni i przepompowni. Na okres zimy zawarto umowy zlecenia z 13 osobami . Wykonane koszty dotyczą rozdziału 40002.

§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia - **62.663,23 zł.**

Wykonano 59,25 % planowanej wielkości . Paragraf ten zawiera zakup materiałów do bieżącej działalności zakładu, eksploatacji urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, zakup paliwa i innych materiałów do samochodów, ciągnika , kos spalinowych i agregatów . Ponadto paragraf ten obejmuje zakup materiałów biurowych , opału , środków czystości .

Wykonanie zawiera:

- zakup pompy do wymiany na ujęciu wody w Sobkowie oraz pompy do wypompowania wody - 13.702,93 zł.
- zakup materiałów do remontów bieżących (wodomierze, łączniki do wodomierzy statory ,rotory, zawory, styczniki, opaski , materiały elektryczne) - 19.754,44 zł.
- zakup paliwa i materiałów do samochodów, ciągnika, kos i agregatów - 13.368,71 zł.
- zakup worków do osączania osadów i wapna do oczyszczalni - 5.356,17 zł.
- zakup flokulentu do oczyszczalni - 798,75 zł.
- zakup środków czystości - 735,36 zł.
- zakup opału do budynku biura - 1.912,13 zł.
- zakup materiałów biurowych - 2.246,59 zł.
- zakup fachowych publikacji i prenumeratora na 2011 r. 1.220,00 zł.
- zakup materiałów do malowania budynku biurowego - 844,19 zł.
- zakup materiałów i paliwa do świadczenia usł. dodatkowych - 2.723,96 zł.

Wykonanie wg rozdziałów przedstawia się następująco:

- rozdział 40002 – 47.123,69 (plan - 48.000,00)
- rozdział 40095 – 1.304,80 (plan - 1.310,00)

- rozdział 71095 – 1.419,16 (plan - 2.615,00)
- rozdział 90001 – 12.815,58 (plan -16.600,00)

§ 4260 zakup energii i wody - 163.697,92 zł.

Wykonano 98,61 % planu . Paragraf ten obejmuje zakup energii do pracy urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych , oczyszczalni ścieków , budynku biura oraz koszty zużycia wody do pracy urządzeń na oczyszczalni. Wykonanie wg rozdziałów przedstawia się następująco:

- rozdział 40002 – 104.389,50 (plan - 105.000,00)
- rozdział 90001 – 59.308,42 (plan - 61.000,00)

§ 4270 zakup usług remontowych - 20.451,43 zł.

wykonano 96,93 % planu. W ramach tego paragrafu dokonano :

- remontów pomp kanalizacyjnych - 17.910,00 zł.
- remontów pomp wodociagowych - 1.812,06 zł.
- remontu gaśnic - 87,00 zł ,
- remontu samochodu Żuk i ciągnika - 280,00 zł.
- remont kserokopiarki - 228,00 zł.
- remont legalizacyjny wodomierzy - 134,37 zł.

Wykonanie wg rozdziałów przedstawia się następująco:

- rozdz. 40002 - 2.369,43 (plan - 3.000,00)
- rozdz. 90001 - 18.082,00 (plan - 18.100,00)

§ 4280 zakup usług zdrowotnych - 680,00 zł.

Wykonano 90,67 % planu . Zakup usług w tym paragrafie dotyczył wykonania badań okresowych pracowników i przedstawiał się następująco:

- rozdział 40002 – 430,00
- rozdział 90001 – 250,00

§ 4300 zakup usług pozostałych - 67.289,05 zł.

Wykonanie usług stanowi 96,68 % planu. W ramach tego paragrafu wydatkowano środki na zakup następujących usług:

- badanie wody - 20.771,55
- opracowanie operatów wodno-prawnych - 10.800,00
- wynajem sprzętu specjalistycznego - 4.240,33
- dozór techniczny urządzeń - 562,35
- badanie ścieków - 3.296,45
- wywóz osadów ścieków, niecz.stałych - 7.079,17

- naprawa falownika na oczyszczalni	- 3.989,20
- badania techniczne samochodów	- 122,31
- koszty za zajęcie gruntów	- 1.608,50
- monitoring przepompowni	- 1.680,00
- koszty usług bankowych i pocztowych	- 4.662,06
- nadzór autorki i aktualizacja programów komputer.	- 3.651,24
- szkolenia BHP , usługi transportowe, naprawy sprzętu-	1.374,27
- koszty dostępu do usług internetowych	- 1.051,62
- opracowanie opinii prawnej	- 1.000,00
- doszkąlanie pracowników	- 1.400,00

wykonanie wg rozdziałów przedstawia się następująco:

• rozdział 40002 –	49.142,22 (plan - 49.500,00)
• rozdział 40095 –	92,40 (plan - 100,00)
• rozdział 90001 –	18.054,43 (plan - 20.000,00)

§ 435,436,437 zakup usług internetowych i telefonicznych - 4.566,98 zł.

Wykonanie w stosunku do planu wynosi 86,66 % . Usługi w tych paragrafach dotyczą wydatków na usługi internetowe kwocie 1.309,20 zł. (wodociągi - 785,20, oczyszczalnia - 524,00), usługi telefonii stacjonarnej - 949,56 zł (wodoc.) i usług telefonii komórkowej - 2.308,22 zł. (wodociągi - 1.745,34 ; oczyszczalnia – 562,88).

§ 4410 podróże służbowe krajowe - 8.630,73 zł.

z zaplanowanych środków wydatkowano 96,97 % . Paragraf ten obejmuje delegacje pracownicze oraz ryczałty samochodowe przyznane na jazdy lokalne (łączny limit przyznanych km /m-c wynosi 630)

Wg rozdziałów wykonanie kosztów przedstawia się następująco:

• rozdział 40002 -	8.508,70
• rozdział 90001 -	122,03

§ 4430 Różne opłaty i składki - 3.692,50 zł.

Wykonano 87,92 % planu. Paragraf ten obejmuje ubezpieczenie OC i AC nowo zakupionego samochodu ciężarowego oraz koszty związane z jego rejestracją ,a także ubezpieczenie sprzętu komputerowego, przenoszonej gotówki przez inkasenta , budynku oczyszczalni ,ubezpieczenie OC z tytułu wykonywanej działalności .Poniesione koszty dotyczyły: rozdz.40002 - 3320,50 zł, rozdz. 90001- 372,00 zł.

§ 4440 Odniesi na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 11.437,21 zł
pracowników i wysokości odpisu ustalonego odpowiednim rozporządzeniem :

- rozdział 40002 – 6.461,68
- rozdział 90001 – 4.975,53

§ 4520 Opłaty na rzecz Jednostek Samorządu Terytorialnego - 30.226,72 zł.

Wykonano 99,10 % wielkości planowanej. Paragraf obejmuje poniesione koszty z tytułu wydobycia wody za 2010 r. i opłaty za trwały zarząd za 2010 r. w wysokości 27.822,72zł. oraz opłaty za odprowadzenie ścieków w wysokości – 2.404,00zł.

§ 4700 Szkolenia pracowników - 2.725,00 zł.

wykonano 90,83% planu. Koszty poniesiono w związku ze szkoleniami pracowników m.in. z tytułu zmian przepisów i dotyczyły rozdz. 40002.

§ 4740 zakup papieru do drukarek i urządzeń kserujących - 656,14 zł

Poniesione koszty związane są z zakupem papieru do drukarek komputerowych i urządzeń kserujących i dotyczy rozdz. 40002 - 629,48 zł. oraz rozdz. 71095 – 26,66 zł.

§ 4750 Zakup akcesorii komputerowych -1.936,06 zł.

Wykonane koszty wynoszą 84,18 % planu i dotyczą zakupu tonerów do drukarek komputerowych , do ksero oraz routera do Internetu.

KIEROWNIK
ZAKŁADU
WODOCIĄGI GMINNE W SOBKOWIE
inż. Tomasz Przygodzki