

Urząd Miejski
w Zdzieszowicach

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZAKŁADU
GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W ZDZIESZOWICACH
ZA 2009 ROK

Planowane przychody i rozchody oraz ich wykonanie za I półrocze 2009 rok przedstawia tabela nr 1 stanowiąca załącznik do sprawozdania.

Przychody w wys. 1.463.894 zł (§0830) uzyskano z wykonania następujących usług:

1) sprzedaży wody, odprowadzania ścieków i pozostałych wod.-kan.	384.626 zł
2) wywozu nieczystości stałych i płynnych oraz usł. transportowych	274.106 zł
3) utrzymania zieleni miejskiej	114.879 zł
4) oczyszczania miasta z akcją zima	258.253 zł
5) utrzymania szaletu miejskiego	6.982 zł
6) najmu majątku gminy	386.592 zł
7) remontów ulic i placów oraz pozostałych robót budowlanych	38.456 zł

Pozostałe przychody (§ 0870, § 0920, § 0970) w wysokości 13.804 zł.
dotyczą:

1) zapłaconych odsetek od należności	39 zł
2) naliczonych odsetek od należności	13.496 zł
3) dochodu ze sprzedaży składników majątkowych	50 zł
4) różnych dochodów min. zwrot kosztów z tyt. rozmów telefon.	219 zł

W pozycji **zwiększenie funduszu** w kwocie **254.394 zł** ujęto:

1) zapłatę odsetek naliczonych	3.449 zł
2) zmniejszenie odpisu aktualizującego należności wątpliwe z tyt. zapłat	24.121 zł
3) zwrot kosztów objętych ubezpieczeniem	2.850 zł
4) opłatę karną za nieterminowe wyk. umowy Ergotel	186.889 zł
5) zmianę stanu produktów	37.085 zł
<i>oraz</i>	
5) pokrycie amortyzacji za ww. okres spraw. nalicz. w wysokości	272.902 zł

Przychody i zwiększenia funduszu w wys. **2.004.995 zł** stanowią 59% planowanych (3.378.300 zł) na 2009 rok.

Planowane **koszty i inne obciążenia** w wys. **3.372.500 zł** za 2009 rok wykonano w wys. **1.937.960 zł** tj. w 57 % i w poszczególnych paragrafach nie zostały przekroczone.

Odpisy amortyzacji zaplanowano w wysokości 430.000 zł a wykonano w kwocie 272.902 zł. Odpisy amortyzacji nie mają wpływu na wynik finansowy zakładu ponieważ jednocześnie po stronie przychodów księguje się wysokość odpisu na konto „pokrycie amortyzacji”.

W poz. **inne zmniejszenia** w wys. **233.330 zł** ujęto :

1) odpisy aktualizujące odsetki naliczone od należności wątpliwych	17.839 zł
2) odpisy aktualizujące należności wątpliwe	214.771 zł
4) pozostałe zmniejszenia	720 zł
oraz	
4) odpisy amortyzacji	272.902 zł

Należności z tyt. sprzedaży dóbr i usług na dzień 30.06.2009r. łącznie z naliczonymi odsetkami od faktur nie zapłaconych w terminie (bez pomniejszenia o odpisy aktualizujące) wynoszą 448.150 zł , w tym z tytułu najmu składników majątkowych gminy 251.347 zł .

Bardzo duży problem stanowi brak zaplanowanych przychodów zwłaszcza z tyt. czynszu. Brak wpłat przez najemców powoduje zwiększanie zadłużenia .Podejmowane przez nas działania nie poprawiają ściągalności naszych należności, a jedynie narażają na ponoszenie dodatkowych kosztów postępowania sądowego, które okazuje się w większości przypadków bezskuteczne.

Wartość zobowiązań na dzień 30.06.2009 roku zawiera się w kwocie 247.398,86 zł, z czego zobowiązania z tyt. zakupu dóbr i usług wynoszą 97.772,76 zł. Pozostałe zobowiązania dotyczą rozrachunków publiczno-prawnych oraz rozrachunków z tyt. wynagrodzeń. Zobowiązania wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

Wyniki finansowe na działalności usługowej zakładu przedstawia **tabela nr 2**. W celu uzyskania przychodów w wysokości 4.674.095 zł (w tym przychody z tyt. najmu lokali, które z chwilą naliczenia można by uznać za wątpliwe) poniesiono koszty w kwocie 4.598.385 zł.

Działalność usługowa zakładu przyniosła dochód w wysokości **74.469 zł**.

1. WODOCIĄGI I KANALIZACJA (-) 17 049 zł _

Dział wodociągów i kanalizacji funkcjonował do dnia 12.02.2009 r. po czym nastąpiło przekazanie zadań związanych z gospodarką wodno-ściekową spółce WIK Zdzeszowice. Ujemny wynik na dostawie wody w wysokości -18.701 zł spowodowany jest stratami ilościowymi wody w tym okresie.

Duży wpływ na uzyskany wynik ma także rozliczenie ilości wody na moment przekazania majątku. Z powodu braku dostępu do urządzeń pomiarowych zwłaszcza odbiorców indywidualnych stosowano średnie zużycie wody.

Stratę w wysokości -1498 zł zanotowano także na odbiorze ścieków.

W w/w okresie nie dokonywano wymiany wodomierzy i koszty konserwacji były niższe w stosunku do pobieranych opłat, stąd uzyskano na utrzymaniu wodomierzy wynik dodatni.

Pozostałe roboty odpłatne w grupie wykonano uzyskując wynik dodatni.

2. WYWÓZ NIECZYSTOŚCI STAŁYCH I PŁYNNYCH (-) 1.438 zł.

z czego:

a) wywóz nieczystości stałych (+) **4.580 zł.** – dochód uzyskano z wywozu nieczystości z kontenerów KP-7 . Wynik pomniejszają koszty remontów kontenerów, które są już bardzo wyeksploatowane.

b) wywóz nieczystości płynnych (-) **11.322 zł.**

Strata wynika ze spadku wydajności pracy spowodowanej uwarunkowaniami technicznymi.

Nieczystości płynne są zlewane do oczyszczalni ścieków w Zdieszowicach bezpośrednio z beczki asenizacyjnej. Wymaga to dodatkowych nakładów kosztów transportu tych nieczystości do zlewni a także jest to czynność wymagająca dużego nakładu czasu, gdyż opróżnianie beczki na oczyszczalni nie może być gwałtowne.

W obawie o pogłębianie się strat zakład ujmie w kalkulacji czynniki wpływające na występowanie strat i wystąpi o podwyżkę ceny na wywóz nieczystości z szamb bezodpływowych.

χ) czyszczenie kanalizacji deszczowej (+) **921 zł.**

W/w dochód uzyskano z wykonania czyszczenia kanalizacji deszczowej na terenie miasta Zdieszowice zgodnie ze zleceniem Urzędu Miejskiego.

δ) wynajem pojazdów (+) 6474

Dochód uzyskano z wynajmu sprzętu dla spółki WIK oraz usług transportowych świadczonych na rzecz innych kontrahentów.

3. ZIELEŃ MIEJSKA, OCZYSZCZANIE MIASTA, SZALET (+) 75.635 zł. zł.

Na zadaniach związanych z pielęgnacją terenów zielonych oraz z oczyszczaniem miasta odnotowano wynik dodatni, który jest związany z niskim procentem kapitałochłonności tej działalności, a gdzie czynnikiem znaczącym jest kapitał ludzki.

Przyczyną ponoszonej straty na utrzymaniu szaletu miejskiego jest ujęcie zaniżonych, planowanych kosztów w kalkulacji miesięcznego kosztu.

4. ADMINISTRACJA I GOSPODAROWANIE SKŁADNIKAMI MAJĄTKU GMINY (+) 46.176 zł.

Dodatni wynik uzyskano w ujęciu przychodów z tyt. najmu w 100 %, jednak znaczna część lokatorów lokali komunalnych i socjalnych nie płaci czynszu.

Sprawy zadłużenia są kierowane na drogę postępowania sądowego i często stają się bezskuteczne, gdyż dłużnicy nie posiadają żadnego majątku.

Zakład pomoże lokatorom w wypełnieniu formalności związanych z występowaniem o należyty dodatek mieszkaniowy.

Znaczącą część dochodu stanowi czynsz najmu lokalu użytkowego Biedronka zajmowanego przez Jeronimo Martins Dystrybucja. Uzyskiwane z tego tytułu dochody

pozwalają na pokrycie wydatków eksploatacyjnych związanych z gospodarowaniem zasobami mieszkalnymi.

5. UTRZYMANIE ULIC I PLACÓW I POZOSTAŁE USŁUGI BUDOWLANE
(-) 28.856 zł.

Ujemny wynik spowodowany został ponoszeniem kosztów związanych z realizacją zadania „Zagospodarowanie placu 1-go Maja z elementami małej architektury”. Zadanie zostało wykonane w około 30 % a fakturę częściową w wys.95.970,30 zł. wystawiono już po okresie sprawozdawczym, czyli w m-cu lipcu. Przychód uzyskany z tego tytułu w m-cu lipcu spowoduje poprawienie wyniku na (+) 67.114 zł.

Załączniki:

- 1) Sprawozdanie z wykonania planu
- 1) Tabela nr 1
- 2) Tabela nr 2

B.

Kod pozycji	Paragraf	Koszty i inne obciążenia	
		plan	wykonanie
11	12	13	14
M	3020	12 000,00	3 600,78
M	4010	910 000,00	427 939,60
M	4040	66 100,00	2 387,69
M	4110	143 700,00	58 933,84
M	4120	22 200,00	9 194,03
M	4140	20 500,00	5 436,00
M	4170	15 000,00	13 367,92
M	4210	282 500,00	118 484,50
M	4260	420 000,00	212 603,65
M	4270	109 800,00	43 817,91
M	4280	5 200,00	1 505,00
M	4300	556 900,00	396 731,43
M	4350	2 000,00	676,80
M	4360	3 100,00	1 071,51
M	4370	7 000,00	1 490,44
M	4390	4 000,00	0,00
M	4410	3 000,00	1 479,44
M	4430	23 500,00	20 550,00
M	4440	26 800,00	26 167,69
M	4480	129 700,00	61 640,00
M	4500	5 000,00	4 588,00
M	4520	14 500,00	250,00
M	4530	40 000,00	11 971,42
M	4580	1 500,00	1 336,67
M	4610	5 000,00	1 043,87
M	4700	3 300,00	1 650,00
M	4740	2 500,00	1 289,61
M	4750	5 000,00	2 519,38
M	6070	42 700,00	0,00
M			
M			
M			
M			
J	100 (środki własne zarezerwowane na inwestycje)	X	0,00
I	100 (odpisy amortyzacji)	430 000,00	272 902,17
P	100 (Inne zmniejszenia)	60 000,00	233 330,37
N	RAZEM	3 372 500,00	1 937 959,72
P	110 (Podatek dochodowy od osób prawnych)	0,00	18 776,00
P	120 (Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych)	0,00	0,00
P	130 (Stan śr. obrot. netto na koniec okresu sprawozdawczego)	175 800,00	54 717,81
S	190 Ogółem (N+P110+P120+P130)	3 548 300,00	2 011 453,53

C.

Kod pozycji	Symbol	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
11	12		13	14
W	010	Środki pieniężne (w tym środki w kasie)	202 174,35	39 949,89
W	020	Należności netto ¹⁾	309 982,49	187 519,98
W	021	Kwota odpisu aktualizującego należności	286 618,89	462 335,95
W	022	Kwota odsetek od należności niezapłaconych w terminie	74 540,31	80 472,95
W	030	Pozostałe środki obrotowe	42 039,63	74 646,80
W	040	Zobowiązania i inne rozliczenia	547 737,83	247 398,86
		w tym:		0,00
W	041	wobec inwestycji finansowanych z: środków własnych	0,00	
W	042	dotacji	3 363,92	0,00
W	043	środków z innych źródeł	0,00	0,00
W	070	Stan środków obrotowych netto (W 010+W 020+W 030-W 040)	6 458,64	54 717,81
		Dane uzupełniające dot. należności i zobowiązań	X	X
W	080	Należności od pracowników	592,74	631,71
W	081	Należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług	618 970,63	456 389,32
W	090	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	118 121,14	40 033,15
W	091	Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne	41 731,51	20 668,98
		w tym z tytułu:		
W	092	składek na FUS	32 205,23	14 676,69
W	093	składek na Fundusz Pracy	3 622,84	1 430,87
W	094	Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług	315 577,53	97 772,76

1) - Kwota należności pomniejszona o odpis aktualizujący należności oraz odsetki od należności niezapłaconych w terminie

D. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

1. Informacja o finansowaniu inwestycji zakładu budżetowego

Kod poz.	Symbol	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego
11	12		13	14
U	100	Wydatki inwestycyjne	362 700,00	0,00
U	200	Źródła finansowania wydatków inwestycyjnych:	X	X
U	201	- środki z lat ubiegłych	0,00	0,00
U	202	- dotacje celowe	320 000,00	0,00
U	203	- środki własne	42 700,00	0,00
U	204	- inne środki	0,00	0,00
U	300	Zobowiązania dotyczące inwestycji :	X	X
U	301	-na początek okresu sprawozdawczego	X	0,00
U	302	-na koniec okresu sprawozdawczego	X	0,00
U	303	Zobowiązania wobec budżetu z tytułu zwrotu dotacji na inwestycje	X	0,00

2. Informacja o rozliczeniu kasowym z budżetem - w okresie od dnia 1 stycznia do końca okresu sprawozdawczego

Kod poz.	Symbol	Wyszczególnienie	rok budżetowy	Za okres sprawozdawczy
11	12		13	14
Z	100	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
Z	101	Wpłata nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
Z	102	Podatek VAT od otrzymanych dotacji przedmiotowych	0,00	0,00

.....
Główny Księgowy/Skarbnik

774064487
telefon

2009-07-10
rok m-c dzień

Kierownik jednostki/Przewodniczący Zarządu

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA OKRES : OD 01.01. DO 30.06. 2009 ROKU**

Tabela nr 1

	<i>Przychody</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
K-110	Stan środków obrot.netto na pocz.okresu sprawozd.	220 000,00	6 458,64	2,94
G-0830	Wpływy z usług	2 847 800,00	1 463 894,01	51,40
G-0870	Dochód ze sprzed.składn.majątkowych zakładu	18 500,00	50,00	0,27
G-0920	Pozostałe odsetki	25 000,00	13 534,97	0,00
G-0970	Różne dochody	7 000,00	219,15	0,00
G-2650	Dotacja przedmiotowa	0,00	0,00	
6210	Dotacja celowa	320 000,00	0,00	0,00
I-110	Pokrycie amortyzacji	430 000,00	272 902,17	63,47
K-100	Inne zwiększenia	50 000,00	254 394,59	0,00
H	RAZEM (bez dotacji celowej)	3 378 300,00	2 004 994,89	59,35
L-190	Ogółem(z dotacją celową)	3 918 300,00	2 011 453,53	51,33
	<i>Rozchody</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
M-3020	Nagrody i wydatki osob.nie zalicz.do wynagrodzeń	12 000,00	3 600,78	30,01
M-4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	910 000,00	427 939,60	47,03
M-4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	66 100,00	2 387,69	3,61
M-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	143 700,00	58 933,84	41,01
M-4120	Składki na Fundusz Pracy	22 200,00	9 194,03	41,41
M-4140	Wpłaty na PFRON	20 500,00	5 436,00	26,52
M-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	13 367,92	89,12
M-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	282 500,00	118 484,50	41,94
M-4260	Zakup energii	420 000,00	212 603,65	50,62
M-4270	Zakup usług remontowych	109 800,00	43 817,91	39,91
M-4280	Zakup usług zdrowotnych	5 200,00	1 505,00	28,94
M-4300	Zakup usług pozostałych	556 900,00	396 731,43	71,24
M-4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	676,80	33,84
M-4360	Zakup usług telek. telefonii komórkowej	3 100,00	1 071,51	34,56
M-4370	Zakup usług telek. telefonii stacjonarnej	7 000,00	1 490,44	21,29
M-4390	Zakup usług za wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00	0,00	0,00
M-4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 479,44	49,31
M-4430	Różne opłaty i składki	23 500,00	20 550,00	87,45
M-4440	Odpisy na ZFŚS	26 800,00	26 167,69	97,64
M-4480	Podatek od nieruchomości	129 700,00	61 640,00	47,53
M-4500	Pozost.podatki na rzecz budż.jedn.samorz.teryt.	5 000,00	4 588,00	91,76
M-4520	Opłaty na rzecz budż.jedn.samorz.teryt.	14 500,00	250,00	1,72
M-4530	Podatek od towarów i usług VAT	40 000,00	11 971,42	29,93
M-4580	Odsetki od nieterm.płatn.zobowiązań wobec budżetu	1 500,00	1 336,67	x
M-4610	Koszty postęp.sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	1 043,87	20,88
M-4700	Szkolenia pracowników	3 300,00	1 650,00	50,00
M-4740	Zakup mater.papiern.do sprzętu drukar.i urządz.kserogr.	2 500,00	1 289,61	51,58
M-4750	Zakup akcesoriów komputer.,w tym programów i licencji	5 000,00	2 519,38	50,39
6070	Wydatki inwestycyjne z dotacji celowej	320 000,00	0,00	0,00
M-6070	Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych	42 700,00	0,00	x
M-6080	Zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	0,00	0,00	
6080	Zakupy inwestycyjne z dotacji celowej	0,00	0,00	
J-100	Srodki własne zarezerwowane na inwestycje	0,00	0,00	x
I-100	Odpisy amortyzacji	430 000,00	272 902,17	63,47
P-100	Inne zmniejszenia	60 000,00	233 330,37	0,00
N	RAZEM (bez zakupów i wydatków z dotacji celowej)	3 372 500,00	1 937 959,72	57,46
	RAZEM (z zakupami i wydatkami z dotacji celowej)	3 692 500,00	1 937 959,72	52,48
P-110	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	18 776,00	0,00
P-120	Wpłata do budżetu nadw.środków obrotowych	0,00	0,00	0,00
P-130	Stan śr.obrot.netto na koniec okresu sprawozd.	6 458,64	54 717,81	847,20
S-190	OGÓŁEM	3 918 300,00	2 011 453,53	51,33

**WYNIKI NA POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁALNOŚCIACH ZAKŁADU
ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU**

tabela nr 2

DZIAŁALNOŚĆ ZAKŁADU	SPRZEDAŻ			KOSZTY	WYNIK
	plan	wykonanie	%	wykonanie	
WODOCIĄGI I KANALIZACJA	662 800	384 626	58,0	401 675	-17 049
<i>w tym:</i>					
sprzedaż wody	291 500	178 704	61,3	197 405	-18 701
opłata za wodomierze	10 000	4 731	47,3	1 837	2 894
odbiór ścieków	341 300	200 891	58,9	202 389	-1 498
pozostałe	20 000	300	1,5	44	256
dotacja przedmiotowa	0	0		0	0
WYWÓZ NIECZ.ST. I PŁYN. ORAZ USŁ.TRANSP.	550 000	274 106	49,8	275 544	-1 438
<i>w tym:</i>					
wyw.nieczyst.stałych[w kontenerach]	486 200	215 064	44,2	210 484	4 580
<i>w tym skład.nieczyst.na wysypisku</i>	<i>287 000</i>	<i>156 389</i>	<i>0,0</i>	<i>173 248</i>	<i>-16 860</i>
remont kontenerów	0	0	0,0	2 091	-2 091
zakup kontenerów	0	0	0,0	0	0
wyw.nieczyst.płynnych	56 800	22 852	40,2	34 174	-11 322
wynajem pojazdów	7 000	13 218	188,8	6 744	6 474
czyszczenie kanaliz.deszczowej		22 972		22 051	921
ZIELEŃ MIEJSKA , OCZYSZCZANIE MIASTA , SZALET	555 000	380 113	68,5	304 478	75 635
<i>w tym:</i>					
zieleń miejska	220 000	114 879	52,2	44 146	70 733
oczyszczanie miasta (z akcją ZIMA)	310 000	258 253	83,3	250 953	7 300
szalet miejski	25 000	6 982	27,9	9 379	-2 397
ADMINISTRACJA I GOSPODAROWANIE SKŁADN.MAJĄTK.GMINY	780 000	386 592	49,6	340 416	46 176
<i>w tym:</i>					
przychody z najmu majątku gminy	780 000	386 592	49,6	340 416	46 176
UTRZYMANIE ULIC I PLACÓW I POZOSTAŁE USŁUGI BUDOWLANE	300 000	38 456	12,8	67 312	-28 856
<i>w tym:</i>					
utrzymanie ulic i placów [z rem.chodn.]	250 000	21 275	8,5	23 774	-2 499
pozostałe usługi budowlane	50 000	17 181	34,4	43 539	-26 358
RAZEM [usługi z dotacją przedm.]	2 847 800	1 463 894	51,4	1 389 425	74 469