

Urząd Miejski

w Zdzieszowicach

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZAKŁADU
GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W ZDZIESZOWICACH
ZA I PÓŁROCZE 2008 ROKU

Planowane przychody i rozchody oraz ich wykonanie za I półrocze 2008 roku przedstawia tabela nr 1 stanowiąca załącznik do sprawozdania.

Przychody w wys. 2.348.582 zł (§0830) uzyskano z wykonania następujących usług:

1) sprzedaży wody, odprowadzania ścieków i pozostałych wod.-kan.	1.245.234 zł
2) wywozu nieczystości stałych i płynnych	223.901 zł
3) utrzymania zieleni miejskiej	173.933 zł
4) oczyszczania miasta z akcją zima	234.076 zł
5) utrzymania szaletu miejskiego	5.620 zł
6) najmu majątku gminy	350.121 zł
7) remontów ulic i placów oraz pozostałych robót budowlanych	111.153 zł
8) transportowych	4.544 zł

Pozostałe przychody (§ 0870, § 0920, § 0970) w wysokości **33.795 zł.** dotyczą:

1) zapłaconych odsetek od należności	330 zł
2) naliczonych odsetek od należności	14.061 zł
3) dochodu ze sprzedaży składników majątkowych	15.546 zł
4) różnych dochodów	
/w tym: zwrot podatku VAT za 2007r., za rozmowy telef. i inne/	3.858 zł

W pozycji **zwiększenie funduszu** w kwocie **525.755 zł** ujęto:

1) zapłatę odsetek naliczonych	1.851 zł
2) zmniejszenie odpisu aktualizującego należności wątpliwe z tyt. zapłaty	16.712 zł
3) zmianę stanu produktów (konto 640 BZ- BO)	11.805 zł
4) korektę pod. VAT za 2007 rok dot. zakupów inwestycyjnych	1.389 zł
5) zwrot kosztów za szkodę (pożar w bud. Zębiec A-3)	24.226 zł
oraz	
6) pokrycie amortyzacji za ww. okres spraw. nalicz. w wysokości	469.772 zł

Przychody i zwiększenia funduszu (poz. II i III tab.nr1) w wys. **2.908.132 zł** stanowią 50,0% planowanych (5.810.000 zł) na 2007 rok.

Planowane **koszty i inne obciążenia** (poz. IV i V tab.nr1) w wys. 5.810.000 zł za I półrocze 2008 roku wykonano w wys. **2.843.162 zł** tj. w 48,9% i planowane w poszczególnych paragrafach też nie zostały przekroczone.

Odpisy amortyzacji zaplanowano w wysokości 900.000zł a wykonano w wys. 469.772zł (52,2%). 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. **525.222 zł** ujęto :

1) odpisy aktualizujące odsetki naliczone od należności wątpliwych	14.061 zł
2) odpisy aktualizujące należności wątpliwe	39.642 zł
3) koszty inwest. ze środków własnych a dot. zadań z dotacji celowej	1.747 zł
oraz	
4) odpisy amortyzacji	469.772 zł

Różnica pomiędzy przychodami i rozchodami wynosząca **64.970 zł** spowodowała zmianę **stanu środków obrotowych z kwoty -3.936 zł do kwoty 61.034 zł (tab. nr 1). Terminowo regulujemy zobowiązania ale w dalszym ciągu mamy trudności, ponieważ dodatni stan środków obrotowych jest jeszcze zbyt niski.**

Należności z tyt. sprzedaży dóbr i usług na dzień 30 czerwca 2008r. łącznie z naliczonymi odsetkami od faktur nie zapłaconych w terminie (bez pomniejszenia o odpisy aktualizujące) wynoszą 708.977 zł , w tym z tytułu najmu składników majątkowych gminy 295.602 zł .

Nadal mamy trudności z windykacją należności czynszowych, głównie z powodu ubóstwa wynajmujących. Wyroki sądowe i decyzje komornicze przeważnie sugerują umorzenia należności z powodu niewypłacalności najemców.

Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług na dzień 30 czerwca 2008 roku w kwocie 290.869zł, to faktury za usługi. Pozostałe zobowiązania w wysokości 240.682 zł to między innymi z tyt. wynagrodzeń, podatków, ubezpieczeń oraz sporne i do wyjaśnienia . Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązanie sporne w wys. 4.720 zł za naprawę samochodu Peugeot za którą ubezpieczyciel (FILAR) odmówił zwrotu kosztu remontu uznając go za nieuzasadniony, czeka na decyzję sądu. Kwota do wyjaśnienia w wysokości 22.661 zł to kwestionowana przez nas, nie zgodna z umową, podwyżka ceny za odprowadzenie 1m³ ścieków.

Wyniki finansowe na działalności usługowej zakładu przedstawia **tabela nr 2.**

W celu uzyskania przychodów w wysokości 2.348.582 zł (w tym przychody z tyt. najmu lokali, które z chwilą naliczenia można by uznać za wątpliwe) poniesiono koszty w kwocie 2.304.209 zł.

Działalność usługowa zakładu przyniosła dochód w wysokości **44.373 zł** , który po skorygowaniu o nieściągalne przychody z najmu lokali (27.506 zł) wyniósł 16.867 zł.

1 WODOCIĄGI I KANALIZACJA (-) 225 049 zł _

W I półroczu 2008 roku zanotowano następujące wyniki finansowe na działalności związanej ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków:

a) Wodociągi (-) 124 926 zł

w tym:

- wodociąg Zdieszowice (-) 111 203 zł.

Ujemny wynik na dostawie wody dla miasta związany jest przede wszystkim ze stratami ilościowymi wody przez spuszczenie jej z sieci miejskiej w czasie prac konserwacyjnych i modernizacyjnych związanych z wymianą hydrantów ppoż. jak również wykonywanych przyłączy do sieci wodociągowej, wymiany zaworów i zasuw oraz nawiertek, które nie spełniały swojej roli. Niejednokrotnie zachodziła konieczność zamknięcia czterech lub pięciu ulic, spuszczenia wody, następnie przepłukania i uzupełnienia wodociągu.

- wodociąg Kępna (+) 12 914 zł - bez uwag
- wodociąg Raszowa (+) 9 751 zł - bez uwag
- wodociąg Oleszka (-) 438 zł

Duży wpływ na ujemny wynik miała opłata środowiskowa w wysokości 200% za wydobytą wodę, z powodu braku zezwolenia wodno-prawnego. Pozwolenie wodno-prawne zostało załatwione ale będzie miało wpływ dopiero na II półrocze.

- awarie wodociągowe (-) 35 950 zł

Zakład poniósł taki koszt przy usuwaniu awarii na sieci wodociągowej, które wystąpiły w omawianym okresie.

Wpływ na wynik finansowy na sprzedaży wody ma nadal duża strata w stosunku do wody zakupionej i ujętej z własnych stacji w wysokości 26,2%

b) Kanalizacja (-) 112 175 zł

Ujemny wynik na odprowadzaniu ścieków nadal związany jest z dużą infiltracją wód powierzchniowych w porze opadów oraz ciągle bardzo wysoką stratą ilościową tj. 38,4% w stosunku do odprowadzonych ścieków do oczyszczalni (za które musimy zapłacić). Likwidacja straty a przynajmniej jej zminimalizowanie jest dla zakładu trudnym zadaniem ale priorytetowym.

W wyżej wykazanej stracie kwota (-) 6 713 zł. stanowi koszt remontów awaryjnych związanych przede wszystkim z doszczelnianiem zarwanych studzienek kanalizacyjnych.

c) Opłata za wodomierze (+) 1 404 zł

Dodatni wynik to kwota uzyskana przez zakład za opłaty wodomierzowe pobierane od mieszkańców na wymianę lub legalizację wodomierzy.

d) Pozostałe roboty odpłatne (+) 10 648 zł

2. WYWÓZ NIECZYSTOŚCI STAŁYCH I PŁYNNYCH (+) 24 322 zł. z czego:

- a) wywóz nieczystości stałych (+) **15 266 zł.** – dochód uzyskano z wywozu nieczystości z kontenerów KP-7 z którego wyremontowano kontenery za **549 zł**
- b) wywóz nieczystości płynnych (+) **9.605 zł** – dochód uzyskano z wywozu. nieczystości płynnych z szamb bezodpływowych na terenie gminy Zdzeszowice.

3. ZIELEŃ MIEJSKA, OCZYSZCZANIE MIASTA, SZALET (+) 143 910 zł.

z czego:

- a) na działalności oczyszczania miasta i akcji zima uzyskano (+) **52 135 zł**

Dochód uzyskano na zamiataniu i odśnieżaniu chodników, ulic i dróg gminnych oraz powiatowych.

- b) na działalności zieleni miejskiej (+) **94 873 zł.**

Dochód uzyskano z prac w zakresie utrzymania gminnych terenów zielonych.

- c) na utrzymaniu szaletu miejskiego (-) **3 098 zł.**

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

4. ADMINISTRACJA I GOSPODAROWANIE SKŁADNIKAMI MAJĄTKU GMINY (+) 116 581 zł.

Dochód z najmu lokali w ww. wysokości wyniósłby, gdyby wszyscy najemcy zapłacili czynsz.

W I półroczu 2008 r. odpisano należności czynszowe jako nieściągalne w wysokości **27.506 zł**, tak więc ostatecznie najem lokali przyniósł dochód w kwocie **93 295 zł.**

W budynku OZ w Krępnej przy ul. Jasiońskiej 8, właściciele dwóch mieszkań nie podpisali umowy na dostawę energii cieplnej. Kwota **4 220 zł** to poniesiony lecz jeszcze nie zafakturowany koszt energii cieplnej.

5. UTRZYMANIE ULIC I PLACÓW I POZOSTAŁE USŁUGI BUDOWLANE (-) 15 947 zł.

Wynik ujemny na konserwacji ulic i placów, remontach chodników to roboty w toku, nie zakończone remonty cząstkowe chodników. Dochód na pozostałych robotach budowlanych uzyskano z wykonania usług ogólnobudowlanych (malarskie, murarskie) na rzecz innych podmiotów gospodarczych i osób fizycznych w tym:

- a) utrzymanie ulic i placów z remontem chodników (-) 34 297 zł.
- b) pozostałe usługi budowlane (+) 18 350 zł.

6. USŁUGI TRANSPORTOWE ODPLATNE (+) 556 zł.

Dochód uzyskano w zakresie wynajmu środków transportowych dla podmiotów gospodarczych i osób fizycznych.

Załączniki:

- 1) Tabela nr 1
- 2) Tabela nr 2
- 3) Analiza wykorzystania przyznanej dotacji celowej na wydatki inwestycyjne

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
NA 2008 ROK**

Tabela nr 1

§	Przychody	Plan	Wyk.jpótr.08	%
	I Stan funduszu obrotowego na początek roku	220 000	-3 936	-1,8
	II Zwiększenie funduszu (w tym pokrycie amortyzacji)	970 000	525 755	54,2
	III Przychody ogółem	4 840 000	2 382 377	49,2
0830	Wpływy z usług	4 512 000	2 348 582	52,1
0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątk.	30 000	15 546	51,8
0920	Pozostałe odsetki	0	14 391	0,0
0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000	3 858	0,0
2650	Dotacja przedmiotowa	0	0	0,0
6210	Dotacja celowa	290 000	0	0,0
	SUMA BILANSOWA (I+II+III)	6 030 000	2 904 196	48,2
§	Rozchody	Plan	Wykonanie	%
	IV Rozchody ogółem	4 834 500	2 317 940	47,9
	Rozchody objęte normą - bieżące	4 540 000	2 317 940	51,1
3020	Nagrody i wydatki osob.nie zalicz.do wynagrodzeń	16 000	7 231	45,2
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 140 000	471 771	41,4
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	90 000	168	0,2
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	214 000	72 914	34,1
4120	Składki na Fundusz Pracy	28 000	11 343	40,5
4140	Wpłaty na PFRON	24 000	12 698	52,9
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000	8 600	34,4
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	409 500	193 194	47,2
4260	Zakup energii	1 192 000	540 685	45,4
4270	Zakup usług remontowych	152 000	46 789	30,8
4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500	1 905	34,6
4300	Zakup usług pozostałych	1 005 100	807 523	80,3
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 000	559	55,9
4360	Zakup usług telekom. telefonii komórkowej	4 300	1 652	38,4
4370	Zakup usług telekom. telefonii stacjonarnej	7 000	2 210	31,6
4390	Zakup usług obejm. wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	14 000	3 933	28,1
4410	Podróże służbowe krajowe	2 500	1 283	51,3
4430	Różne opłaty i składki	26 000	15 190	58,4
4440	Odpisy na ZFŚS	33 600	31 800	94,6
4480	Podatek od nieruchomości	42 000	41 961	99,9
4500	Pozost.podatki na rzecz budż.jedn.samorz.teryt.	8 000	4 370	54,6
4520	Opłaty na rzecz budż.jedn.samorz.teryt.	40 000	13 613	34,0
4530	Podatek od towarów i usług VAT	32 500	18 032	55,5
4580	Pozostałe odsetki	x	0	x
4610	Koszty postęp.sądowego i prokuratorskiego	3 500	1 926	55,0
4700	Szkolenia pracowników	11 000	2 845	25,9
4740	Zakup mater.papiern.do sprzętu drukarskiego i xera	3 500	1 100	31,4
4750	Zakup akcesoriów komput.w tym programów i licencji	10 000	2 645	26,5
	<i>Wydatki i zakupy inwestycyjne ze śr.własnych zakładu:</i>	<i>4 500</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>
6070	- wydatki inwestycyjne	0	0	0,0
6080	- zakupy inwestycyjne	4 500	0	0,0
	<i>Wydatki i zakupy inwestycyjne z dotacji celowej:</i>	<i>290 000</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>
6070	- wydatki inwestycyjne	290 000	0	0,0
6080	- zakupy inwestycyjne	0	0	
	V Zmniejszenie funduszu (w tym amortyzacja)	975 500	525 222	53,8
	VI Stan funduszu obrotowego na koniec roku	220 000	61 034	27,7
	SUMA BILANSOWA (IV+V+VI)	6 030 000	2 904 196	48,2

**WYNIKI NA POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁALNOŚCIACH ZAKŁADU
ZA I PÓŁROCZE 2008 ROKU**

Tabela nr 2
Str.1

DZIAŁALNOŚĆ ZAKŁADU	SPRZEDAŻ			KOSZTY	WYNIK
	plan	wykonanie	%	wykonanie	
WODOCIĄGI I KANALIZACJA	2 613 500	1 245 234	47,6	1 470 283	-225 049
<i>w tym:</i>					
sprzedaż wody	1 159 500	569 914	49,2	694 840	-124 926
opłata za wodomierze	39 000	19 546	50,1	18 142	1 404
odbiór ścieków	1 365 000	633 508	46,4	745 683	-112 175
pozostałe	50 000	22 266	44,5	11 618	10 648
dotacja przedmiotowa	0	0		0	0
WYWOZ NIECZ.STAŁYCH I PŁYNNYCH	340 000	223 901	65,9	199 579	24 322
<i>w tym:</i>					
wyw.nieczyst.stałych[w kontenerach]	291 500	197 496	67,8	182 230	15 266
<i>w tym skład.nieczyst.na wysypisku</i>	<i>139 000</i>	<i>130 352</i>	<i>0,0</i>	<i>133 633</i>	<i>-3 281</i>
remont kontenerów	0	0	0,0	549	-549
zakup kontenerów	0	0	0,0	0	0
wyw.nieczyst.płynnych	48 500	26 405	54,4	16 800	9 605
ZIELEŃ MIEJSKA , OCZYSZCZANIE MIASTA , SZALET	550 000	413 629	75,2	269 719	143 910
<i>w tym:</i>					
zieleń miejska	220 000	173 933	79,1	79 060	94 873
oczyszczanie miasta (z akcją ZIMA)	310 000	234 076	75,5	181 941	52 135
szalec miejski	20 000	5 620	28,1	8 718	-3 098
ADMINISTRACJA I GOSPODAROWANIE SKŁADN.MAJĄTK.GMINY	705 300	350 121	49,6	233 540	116 581
<i>w tym:</i>					
przychody z najmu majątku gminy	705 300	350 121	49,6	229 320	120 801
wspóln.mieszk.Krępną ul.Jasiońska 8		0		4 220	-4 220
UTRZYMANIE ULIC I PLACÓW I POZOSTAŁE USŁUGI BUDOWLANE	300 000	111 153	37,1	127 100	-15 947
<i>w tym:</i>					
utrzymanie ulic i placów [z rem.ch.pdn.]	250 000	15 386	6,2	49 683	-34 297
pozostałe usługi budowlane	50 000	95 767	191,5	77 417	18 350
USŁUGI TRANSPORTOWE	3 200	4 544	142,0	3 988	556
RAZEM [usługi z dotacją przedm.]	4 512 000	2 348 582	52,1	2 304 209	44 373

Str.2

Pozostałe przychody i koszty w tym:	978 000	515 958	52,8	513 087	2 871
• amortyzacja	900 000	469 772	52,2	469 772	0
• zmn.odpisu akt.z tyt. zapł.należn.wątpl.	70 000	16 712	23,9	0	
• wpływy z różn.doch.(w tym pryw.rozm.telef.,inne)	8 000	3 859		0	
• odpisy aktualiz.należności		0		39 642	
• koszty postępowania sądowego i prokurat.		0		1 926	
• pod.VAT z rozlicz.zak.inwest.z roku poprz.		1 389		0	
• koszt usuw. skutków pożaru w budynku Zębiec A-3 zwrócony przez ubezpiec.		24 226		0	
• koszty do rozlicz.z dotacji celowej		0		1 747	

Sprzedaż i zakupy inwest. ze śr. własnych	30 000	15 546	51,8	0	15 546
Wydatki inwestycyjne ze śr. własnych	0	0	0,0	0	0
Przychody i koszty finansowe w tym:	0	16 241		14 061	2 180
• odsetki zapłacone	0	329		0	
• odsetki naliczone	0	14 061		0	
• zapłata odsetek wcześniej naliczonych		1 851		0	
• odpis aktualizujący odsetki naliczone		0		14 061	
RAZEM	1 008 000	547 745	54,3	527 148	20 597
OGÓŁEM	5 520 000	2 896 327	52,5	2 831 357	64 970
Podatek dochod. od osób prawnych		0		0	
STAN ŚR.OBROT.NETTO NA POCZ. ROKU	220 000	-3 936	-1,8	x	
STAN ŚR.OBROT. NETTO NA KONIEC ROKU	220 000	x	x	61 034	
OGÓŁEM przych. i koszty w spraw. Rb-30	5 740 000	2 892 391	50,4	2 892 391	

ANALIZA WYKORZYSTANIA PRZYZNANEJ PRZEZ RADĘ MIEJSKĄ W ZDZIESZOWICACH
DOTACJI CELOWEJ
W 2008 ROKU

PLAN DOTACJI:	290 000,00
DOTACJA PRZEKAZANA:	0,00
WYKONANIE-DOTACJA	0,00
WYKONANIE-ŚRODKI WŁ.	1 747,00

Informujemy, że przekazaną dotację wykorzystaliśmy zgodnie z planem na:

	<i>plan:</i>	<i>dot.przek.</i>	<i>wykonanie</i>	
			<i>dotacja</i>	<i>środki wł.</i>
§ 6070	290 000,00	0,00	0,00	1 747,00
a) remont c.o. w budynku Zębiec A-3;	90 000,00	0,00	0,00	0,00
b) remont c.o. w budynku Zębiec B-3;	90 000,00	0,00	0,00	0,00
c) przebudowa pomieszczeń SM Osiedla Korfantego-Kościuszki w budynku Zębiec B-3;	10 000,00	0,00	0,00	0,00
d) wymiana wodociągu na ul.Orzeszkowej w Zdzieszowicach;	100 000,00	0,00	0,00	1 747,00