

Załącznik nr 11  
Do Zarządzenia Nr 46/2018  
Wójta Gminy Skąpe  
z dnia 27 sierpnia 2018 roku

## **Sprawozdanie z wykonania budżetu Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skąpem za I półrocze 2018 roku.**

### **CZĘŚĆ OPISOWA**

Uchwałą nr XXXV/317/2017 Rady Gminy Skąpe z dnia 21 grudnia 2017 r. został uchwalony plan finansowy Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skąpem na kwotę 1 530 000,00 zł po stronie przychodów oraz na kwotę 1 530 000,00 zł po stronie kosztów. Uchwałą nr XXXVII/336/2018 r. Rady Gminy Skąpe z dnia 22 lutego 2018 roku wprowadzono zmianę planu finansowego na kwotę 1 538 000,00 zł po stronie przychodów oraz na kwotę 1 538 000,00 zł po stronie kosztów. Uchwałą nr XL/369/2018 z dnia 30 maja 2018 roku wprowadzono zmianę planu finansowego na kwotę 1 544 200,00 zł po stronie przychodów i na kwotę 1 544 200,00 zł po stronie kosztów. Uchwałą nr XLI/374/2018 z dnia 29 czerwca 2018 roku wprowadzono zmianę planu finansowego na kwotę 1 618 400,00 zł po stronie przychodów i na kwotę 1 618 400,00 zł po stronie kosztów.

**PRZYCHODY**

Planowane na kwotę 1 618 400,00zł wykonano w wysokości 657 037,21 zł co stanowi 40,60%

| <b>Tabela nr 1 Realizacja przychodów Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skąpem za I półrocze 2018r.</b> |                 |                 |                                                                                                                                                                 |                        |                                    |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|----------------------|
| <b>Dział</b>                                                                                            | <b>Rozdział</b> | <b>Paragraf</b> | <b>Treść</b>                                                                                                                                                    | <b>Wartość</b>         | <b>Wykonanie na 30.06. 2018 r.</b> | <b>Wykonanie [%]</b> |
| <b>400</b>                                                                                              |                 |                 | <b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>                                                                                            | <b>580 200,00 zł</b>   | <b>266 270,21 zł</b>               | <b>45,89%</b>        |
|                                                                                                         | <b>40002</b>    |                 | <b>Dostarczanie wody</b>                                                                                                                                        | <b>580 200,00 zł</b>   | <b>266 270,21 zł</b>               | <b>45,89%</b>        |
|                                                                                                         |                 | 0830            | Wpływy z usług                                                                                                                                                  | 518 200,00 zł          | 262 363,49 zł                      | 50,63%               |
|                                                                                                         |                 | 2650            | Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy                                                                                     | 62 000,00 zł           | 3 906,72 zł                        | 6,30%                |
| <b>900</b>                                                                                              |                 |                 | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                                                                                | <b>1 038 200,00 zł</b> | <b>390 767,00 zł</b>               | <b>37,64%</b>        |
|                                                                                                         | <b>90001</b>    |                 | <b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>                                                                                                                        | <b>788 600,00 zł</b>   | <b>330 167,56 zł</b>               | <b>41,87%</b>        |
|                                                                                                         |                 | 0830            | Wpływy z usług                                                                                                                                                  | 714 600,00 zł          | 303 845,62 zł                      | 42,52%               |
|                                                                                                         |                 | 2650            | Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy                                                                                     | 74 000,00 zł           | 26 321,94 zł                       | 35,57%               |
|                                                                                                         | <b>90017</b>    |                 | <b>Zakłady gospodarki komunalnej</b>                                                                                                                            | <b>249 600,00 zł</b>   | <b>60 599,44 zł</b>                | <b>24,28%</b>        |
|                                                                                                         |                 | 0830            | Wpływy z usług                                                                                                                                                  | 218 400,00 zł          | 37 225,70 zł                       | 17,04%               |
|                                                                                                         |                 | 0920            | Przychody finansowe                                                                                                                                             | 2 000,00 zł            | 862,03 zł                          | 43,10%               |
|                                                                                                         |                 | 6210            | Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych | 29 200,00 zł           | 22 511,71 zł                       | 77,09%               |
|                                                                                                         |                 |                 | <b>R A Z E M</b>                                                                                                                                                | <b>1 618 400,00 zł</b> | <b>657 037,21 zł</b>               | <b>40,60%</b>        |

**Dział 400 rozdział 40002 § 0830**

**Wpływy z usług**

Planowane przychody w wysokości 518 200,00 zł zrealizowano w wysokości 262 363,49 zł, co stanowi 50,63 %. Przychody w tym paragrafie to należne opłaty mieszkańców Gminy Skąpe za dostarczanie wody.

**Dział 400 rozdział 40002 § 2650**

**Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymywana przez samorządowy zakład budżetowy**

Planowane przychody w wysokości 62 000,00 zł zrealizowano w kwocie 3 906,72 zł co stanowi 6,30%. Przychody w tym paragrafie to należne dopłaty do 1 m<sup>3</sup> zużytej wody przez mieszkańców gminy Skąpe, zgodnie z uchwałą nr XXXV/321/2017 Rady Gminy Skąpe z dnia 21 grudnia 2017 roku.

**Dział 900 rozdział 90001 § 0830**

**Wpływy z usług**

Planowane przychody w wysokości 714 600,00 zł zrealizowano w wysokości 303 845,62 zł co stanowi 42,52%. Przychody w tym paragrafie to należne opłaty mieszkańców gminy Skąpe za odprowadzanie ścieków.

**Dział 900 rozdział 90001 § 2650**

**Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymywana przez samorządowy zakład budżetowy**

Planowane przychody w wysokości 74 000,00 zł zrealizowano w kwocie 26 321,94 zł co stanowi 35,57%. Przychody w tym paragrafie to należne dopłaty do 1 m<sup>3</sup> odebranych ścieków od mieszkańców gminy Skąpe.

**Dział 900 rozdział 90017 § 0830**

**Wpływy z usług**

Planowane przychody w wysokości 218 400,00 zł zrealizowano w wysokości 37 225,70 zł co stanowi w 17,04%. Głównym źródłem przychodu jest wykonanie przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych i wywóz nieczystości płynnych z nieskanalizowanych miejscowości gminy Skąpe.

**Dział 900 rozdział 90017 § 0920**

**Przychody finansowe odsetki**

Planowane przychody 2 000,00 zł. zrealizowanie w wysokości 862,03 zł co stanowi 43,10%.

**Dział 900 rozdział 90017 § 6210**

**Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych**

Planowane przychody 29 200,00 zł wykonano 22 511,71 zł co stanowi 77,09%.  
Dotacja przeznaczona na zakup urządzeń BHP i na opomiarowanie sieci wodociągowej na terenie gminy Skąpe.

**KOSZTY**

Plan kosztów na 2018 r. opiewał na kwotę 1 618 400,00 zł, który to zrealizowano w wysokości 551 196,44 zł co stanowi 34,06%.

| <b>Tabela nr 2 Realizacja kosztów Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skąpem za I półrocze 2018r.</b> |                 |                 |                                                                      |                        |                                    |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|----------------------|
| <b>Dział</b>                                                                                         | <b>Rozdział</b> | <b>Paragraf</b> | <b>Treść</b>                                                         | <b>Wartość</b>         | <b>Wykonanie na 30.06. 2018 r.</b> | <b>Wykonanie [%]</b> |
| <b>400</b>                                                                                           |                 |                 | <b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b> | <b>296 700,00 zł</b>   | <b>107 399,70 zł</b>               | <b>36,20%</b>        |
|                                                                                                      | 40002           |                 | Dostarczanie wody                                                    | 296 700,00 zł          | 107 399,70 zł                      | 36,20%               |
|                                                                                                      |                 | 4210            | Zakup materiałów i wyposażenia                                       | 77 000,00 zł           | 11 153,82 zł                       | 14,49%               |
|                                                                                                      |                 | 4260            | Zakup energii, wody                                                  | 189 000,00 zł          | 84 061,74 zł                       | 44,48%               |
|                                                                                                      |                 | 4300            | Zakup usług pozostałych                                              | 29 500,00 zł           | 11 639,18 zł                       | 39,45%               |
|                                                                                                      |                 | 4360            | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                     | 1 200,00 zł            | 544,96 zł                          | 45,41%               |
| <b>900</b>                                                                                           |                 |                 | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                     | <b>1 321 700,00 zł</b> | <b>443 796,74 zł</b>               | <b>33,58%</b>        |
|                                                                                                      | <b>90001</b>    |                 | <b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>                             | <b>557 800,00 zł</b>   | <b>235 088,56 zł</b>               | <b>42,15%</b>        |
|                                                                                                      |                 | 4210            | Zakup materiałów i wyposażenia                                       | 32 800,00 zł           | 3 349,10 zł                        | 10,21%               |
|                                                                                                      |                 | 4260            | Zakup energii                                                        | 70 000,00 zł           | 23 049,37 zł                       | 32,93%               |
|                                                                                                      |                 | 4270            | Zakup usług remontowych                                              | 60 000,00 zł           | 27 896,74 zł                       | 46,49%               |
|                                                                                                      |                 | 4300            | Zakup usług pozostałych                                              | 395 000,00 zł          | 180 793,35 zł                      | 45,77%               |
|                                                                                                      | <b>90017</b>    |                 | <b>Zakłady gospodarki komunalnej</b>                                 | <b>763 900,00 zł</b>   | <b>208 708,18 zł</b>               | <b>27,32%</b>        |
|                                                                                                      |                 | 3020            | Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń                                  | 5 000,00 zł            | 2 732,12 zł                        | 54,64%               |
|                                                                                                      |                 | 4010            | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                    | 320 000,00 zł          | 124 223,02 zł                      | 38,82%               |
|                                                                                                      |                 | 4040            | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                       | 27 500,00 zł           | - zł                               | 0,00%                |
|                                                                                                      |                 | 4110            | Składki na ubezpieczenie społeczne                                   | 63 000,00 zł           | 22 327,28 zł                       | 35,44%               |
|                                                                                                      |                 | 4120            | Składki na Fundusz Pracy                                             | 6 600,00 zł            | 2 110,07 zł                        | 31,97%               |
|                                                                                                      |                 | 4210            | Zakup materiałów i wyposażenia                                       | 115 000,00 zł          | 38 923,26 zł                       | 33,85%               |
|                                                                                                      |                 | 4270            | Zakup usług remontowych                                              | 6 000,00 zł            | - zł                               | 0,00%                |
|                                                                                                      |                 | 4280            | Zakup usług zdrowotnych                                              | 3 000,00 zł            | 50,00 zł                           | 1,67%                |
|                                                                                                      |                 | 4300            | Zakup usług pozostałych                                              | 171 400,00 zł          | 8 049,06 zł                        | 4,70%                |
|                                                                                                      |                 | 4360            | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                     | 5 000,00 zł            | 1 400,24 zł                        | 28,00%               |
|                                                                                                      |                 | 4410            | Podróże służbowe krajowe                                             | 1 000,00 zł            | 478,68 zł                          | 47,87%               |
|                                                                                                      |                 | 4430            | Różne opłaty i składki                                               | 25 000,38 zł           | - zł                               | 0,00%                |
|                                                                                                      |                 | 4440            | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                     | 8 299,62 zł            | 5 335,74 zł                        | 64,29%               |
|                                                                                                      |                 | 4580            | Pozostałe odsetki                                                    | 100,00 zł              | 72,29 zł                           | 72,29%               |
|                                                                                                      |                 | 4700            | Szkolenia pracowników                                                | 7 000,00 zł            | 3 006,42 zł                        | 42,95%               |
|                                                                                                      |                 |                 | <b>R A Z E M</b>                                                     | <b>1 618 400,00 zł</b> | <b>551 196,44 zł</b>               | <b>34,06%</b>        |

## **Dział 400 rozdział 40002**

### **Dostarczanie wody**

Plan 296 700,00 zł zrealizowano w wysokości 107 399,70 zł co stanowi 36,20%. Wydatki w tym paragrafie to zakup energii elektrycznej, zakup hurtowy wody od Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego dla Nerwowo i Psychicznie Chorych w Ciborzu, zakup materiałów na bieżące naprawy wykonane na Stacjach Uzdatniania Wody oraz zakup materiałów do procesu uzdatniania wody.

## **Dział 900 rozdział 90001**

### **Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

Plan 557 800,00 zł zrealizowano w wysokości 235 088,56 zł co stanowi 42,15%. Wydatki w tym paragrafie to zakup energii elektrycznej na przepompownie ścieków, koszt zrzutu ścieków do oczyszczalni zarządzanej przez Wojewódzki Szpital Specjalistyczny dla Nerwowo i Psychicznie Chorych w Ciborzu, opłaty za pakiet transmisyjny – monitorowanie przepompowni ścieków na terenie gminy Skąpe, remonty pomp ściekowych, zakup materiałów na remonty przepompowni ścieków.

## **Dział 900 rozdział 90017§ 3020**

### **Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń**

Plan 5 000,00zł zrealizowano w wysokości 2 732,12 zł co stanowi 54,64 %. Jest to zakup odzieży ochronnej bhp i środków czystości.

## **Dział 900 rozdział 90017§ 4010**

### **Wynagrodzenia osobowe pracowników**

Plan 320 000,00 zł zrealizowano w wysokości 124 223,02 zł co stanowi 38,82 %.

## **Dział 900 rozdział 90017§ 4110**

### **Składki na ubezpieczenia społeczne**

Plan 63 000,00 zł zrealizowano w wysokości 22 327,28 zł co stanowi 35,44%.

**Dział 900 rozdział 90017§ 4120**

**Składki na fundusz pracy**

Plan 6 600,00 zł zrealizowano w wysokości 2 110,07 zł co stanowi 31,97%.

**Dział 900 rozdział 90017§ 4210**

**Zakup materiałów i wyposażenia**

Plan 115 000,00 zł zrealizowano w wysokości 38 923,26 zł co stanowi 33,85%. Wydatki w tym paragrafie to zakup sprzętu BHP, zakup oleju napędowego do samochodów służbowych, zakup materiałów eksploatacyjnych do samochodu asenizacyjnego.

**Dział 900 rozdział 90017§ 4280**

**Pracownicze badania okresowe**

Plan 3 000,00 zł zrealizowano w wysokości 50,00 zł co stanowi 1,67%. Są to opłaty za badania okresowe i kontrolne pracowników zakładu.

**Dział 900 rozdział 90017§ 4300**

**Zakup usług pozostałych**

Plan 171 400,00 zł zrealizowano w wysokości 8 049,06 zł co stanowi 4,70%. Wydatki to prowizje bankowe, przegląd samochodu asenizacyjnego, przegląd i konserwacja urządzenia do pomiaru wydajności hydrantów ppoż., remonty samochodów służbowych.

**Dział 900 rozdział 90017§ 4360**

**Usługi telekomunikacyjno - komórkowe**

Plan 5 000,00 zł zrealizowano w wysokości 1400,24 zł co stanowi 28,00%.

**Dział 900 rozdział 90017§ 4410**

**Podróże krajowe służbowe**

Plan 1 000,00 zł zrealizowano w wysokości 478,68 zł co stanowi 47,87 %.

**Dział 900 rozdział 90017 § 4440**

**Odpisy na ZFŚS**

Plan 8 299,62 zł zrealizowano w wysokości 5 335,74 zł co stanowi 64,29%.

**Dział 900 rozdział 90017 § 4580**

**Pozostałe odsetki**

Plan 100,00 zł zrealizowano w wysokości 72,29 zł co stanowi 72,29%. Wydatki w tym paragrafie dotyczą odsetek od nieterminowych płatności.

**Dział 900 rozdział 90017 § 4700**

**Szkolenie pracowników**

Plan 7 000,00zł zrealizowano w wysokości 3 006,42 zł co stanowi 42,95 %. Wydatki w tym paragrafie to szkolenia na temat zbiorników bezodpływowych, sprawozdawczość budżetowa, badanie i konserwacja hydrantów.