

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2010 r.
Komunalnego Zakładu Budżetowego w Jaraczewie**

PRZYCHODY

DZIAŁ	ROZ-DZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN (zł)	WYKONANIE (zł)	STRUKTU- RA (%)
900	90017	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	142 800,00	106 686,79	74,71
		0830	Wpływy z usług:			
			przychody ze sprzedaży wody (167.039,20 m ³)	638 960,00	656 746,68	102,78
			wodociąg Jaraczewo (167.010,40 m ³)		293 068,75	
			wodociąg Rusko (60.726,00 m ³)		138 242,35	
			wodociąg Góra (80.654,80 m ³)		153 907,78	
			wodociąg Nosków (36.494,00 m ³)		71 527,80	
			przychody z opłat abonamentowych za gotowość do świadczenia usług	54 036,00	51 833,71	95,92
			wodociąg Jaraczewo		17 728,53	
			wodociąg Rusko		10 962,66	
			wodociąg Góra		17 577,90	
			wodociąg Nosków		5 564,62	
			przychody za odprowadzanie ścieków (41.850,66 m ³)	267 000,00	231 587,13	86,74
			w tym:			
			gospodarstwa domowe (39.072,71 m ³)	176 250,00	207 750,42	117,87
			pozostali odbiorcy (2.777,95 m ³)	90 750,00	23 836,71	26,27
			dopłaty do ceny 1m ³ ścieków dla gospodarstw domowych (39.072,71 m ³)	250 950,00	282 589,60	112,61
			dopłaty do ceny 1m ³ ścieków dla pozostałych odbiorców (2.418,90 m ³)	42 930,00	11 538,17	26,88
			opłata dodatkowa za przekroczenia parametrów w ściekach dla zakładów produkcyjnych	16 780,00	-	-
			przychody za przyjmowanie odpadów na Składowisko Odpadów (888,65 Mg)	171 486,00	169 323,45	98,74
			pozostałe usługi (zwrot kosztów z tytułu analizy laboratoryjnej ścieków, usługa asenizacyjna, montaż wodomierzy)	1 500,00	1 636,37	109,09

	0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	8 827,29	176,55
	6210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	185 000,00	174 775,01	94,47
		przychody razem	1 776 442,00	1 695 544,20	95,45
		pokrycie amortyzacji		230 888,81	
		inne zwiększenia (przychody)		57 056,01	
		fundusz obrotowy na początek roku	10 073,00	- 13 834,31	
		PRZYCHODY OGÓŁEM	1 786 515,00	1 969 654,71	110,25

WYDATKI:

DZIAŁ	ROZ-DZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN (zł)	WYKONANIE (zł)	STRUKTU- RA (%)
900	90017	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (ekwiwalent za pranie odzieży, środki czystości i odzież robocza)	7 420,00	6 725,09	90,63
			w tym:			
			wodociągi		3 317,55	
			kanalizacja		1 321,49	
			budynki		408,70	
			składowisko odpadów		356,64	
			administracja		1 320,71	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników (10,00 etatów)	310 840,00	310 550,12	99,91
			w tym:			
			wodociągi		129 778,70	
			kanalizacja		28 520,00	
			budynki		11 587,83	
			składowisko odpadów		9 816,03	
			administracja		130 847,56	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 556,00	25 653,94	96,60
			w tym:			
			wodociągi		10 580,95	
			kanalizacja		2 407,20	
			budynki		978,20	
			składowisko odpadów		978,20	
			administracja		10 709,39	
		4110	Składki na ubezpieczenie społ.	55 839,00	54 147,96	96,97
			w tym:			
			wodociągi		23 069,38	
			kanalizacja		4 726,43	
			budynki		1 908,41	
			składowisko odpadów		1 650,78	
			administracja		22 792,96	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	9 403,00	9 074,12	96,50
			w tym:			
			wodociągi		3 696,38	
			kanalizacja		757,72	
			budynki		303,89	
			składowisko odpadów		352,67	
			administracja		3 963,46	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 980,00	44 812,50	97,46
			w tym:			
			radca prawny, inkasent, specjalista od BHP, specjalista nadzorujący Składowisko Odpadów, osoba do sprzątnięcia budynku administracji Zakładu			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	132 379,00	91 002,21	68,74
			w tym:			

	wodociągi (wyposażenie SUW: system sygnalizacji włamań dla SUW w Jaraczewie, Rusku, Górze i Noskowie oraz kosa STIHL, wodomierze wraz z materiałami instalacyjnymi, podchloryn sodu, materiały do konserwacji i remontów, paliwo do wykaszarek i agregatów prądotwórczych, opał, środki czystości oraz pozostałe drobne, niezbędne materiały)		47 301,66	
	kanalizacja (wyposażenie: kosa STIHL oraz gwintownica, materiały do konserwacji i remontów, enzybak, paliwo do wykaszarki, środki czystości oraz worki na gruz)		11 957,51	
	budynki (materiały do konserwacji i remontów, opał-budynek w Jaraczewie, Jarocińska 15, paliwo do wykaszarek oraz nożyce do żywopłotu- obiekt przy budynku w Rusku, Koźmińska 7)		5 352,74	
	składowisko odpadów (paliwo do wykaszarki, opał oraz nożyce do żywopłotu)		751,42	
	administracja (wyposażenie: meble, laptop ASUS oraz drukarka+fax, opał- olej grzewczy, art. malarskie oraz inne mat. konserwacyjno-remontowe do remontu pomieszczeń administracji Zakładu, środki czystości, artykuły biurowe)		25 638,88	
4260	Zakup energii	253 166,00	252 437,15	99,71
	w tym:			
	wodociągi (energia elektryczna)		196 456,14	
	kanalizacja (energia elektryczna)		19 928,44	
	budynki (gaz, energia elektryczna)		32 661,13	
	składowisko odpadów		-	
	administracja (energia elektryczna)		3 391,44	
4270	Zakup usług remontowych	40 700,00	39 479,76	97,00
	w tym:			
	wodociągi (remont kompresora na SUW w Jaraczewie, remont pompy głębinowej na SUW w Jaraczewie i Noskowie)		8 186,00	
	kanalizacja (remont stacji zlewczej oraz sterownika GPRS)		2 500,91	
	budynki (prace remontowo-malarskie w lokalach mieszkalnych w Jaraczewie przy ul. Rynek 5 oraz w miejscowości Panienka 33)		22 627,68	
	składowisko odpadów (remont wagi)		500,00	
	administracja (prace malarsko-remontowe)		5 665,17	
4280	Zakup usług zdrowotnych	435,00	180,00	41,38
	w tym:			

	wodociągi		130,00	
	kanalizacja		25,00	
	budynki		12,50	
	składowisko odpadów		-	
	administracja		12,50	
4300	Zakup usług pozostałych	371 578,00	332 885,52	89,59
	w tym:			
	wodociągi (usługi koparko-ładowarką po awariach, dozór techniczny urządzeń na stacjach uzdatniania wody, wykonanie przecisku pod drogą, usługi dźwigiem, monitoring obiektów, usługi kominiarskie, usługi transportowe, wywóz nieczystości)		21 066,46	
	kanalizacja (odprowadzanie ścieków, ciśnieniowe mycie kanalizacji, monitoring kanalizacji, usługi koparko-ładowarką, wywóz nieczystości)		276 724,59	
	budynki (pomiary eksploatacyjne instalacji elektrycznych, usługi kominiarskie)		7 887,52	
	składowisko odpadów (usługa kompaktorem + transport, usługi spychem, patrol obiektów)		16 875,00	
	administracja (usługi informatyczne, nadzór nad centralą telefoniczną, usługi pocztowe, pieczętki, prowizje bankowe i wywóz nieczystości)		10 331,95	
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	750,00	575,58	76,74
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 980,00	4 524,82	90,86
	w tym:			
	wodociągi (5 telefony dla pracowników obsługujących wodociągi)		1 546,16	
	kanalizacja (1 telefon)		567,74	
	budynki (telefon dla pracownika zatrudnionego na 1/2 etatu)		223,51	
	składowisko odpadów (telefon dla pracownika zatrudnionego na 1/2 etatu)		156,20	
	administracja (1 telefon dla dyrektora Zakładu oraz 2 telefony dla pracowników administracji)		2 031,21	
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 200,00	1 055,91	87,99
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (analizy laboratoryjne wody, analizy ścieków, badania i pomiary Składowiska Odpadów)	27 000,00	23 347,50	86,47
4410	Podróże służbowe krajowe	23 800,00	22 720,37	95,46
	w tym:			

	wodociągi (ryczałty, delegacje)		11 885,57	
	kanalizacja (ryczałt, delegacje)		4 603,15	
	budynki (delegacje)		211,89	
	składowisko odpadów (delegacje)		88,59	
	administracja (ryczałt, delegacje)		5 931,17	
4430	Różne opłaty i składki (opłaty za korzystanie ze środowiska, opłaty dodatkowe za przekroczenia parametrów w ściekach, ubezpieczenia majątkowe i opłaty skarbowe)	150 110,00	138 791,46	92,46
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (10,00 etatów)	11 800,00	10 478,40	88,80
	w tym:			
	wodociągi		5 239,20	
	kanalizacja		1 047,84	
	budynki		523,92	
	składowisko odpadów		436,60	
	administracja		3 230,84	
4480	Podatek od nieruchomości	82 042,00	82 042,00	100,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	300,00	232,40	77,47
4580	Pozostałe odsetki	1 300,00	-	-
4670	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	164,00	164,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 400,00	3 100,00	70,45
	w tym:			
	wodociągi		570,00	
	kanalizacja		-	
	budynki		-	
	składowisko odpadów		-	
	administracja		2 530,00	
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych (drukarki stacjonarne oraz drukarki przy urządzeniach PSION)	2 000,00	1 281,53	64,08
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji (tonery i tusze do drukarek i urządzenia kserograficznego, Kaspersky antywirus, urządzenia UPS do komputerów - 3 szt, urządzenie wielofunkcyjne Samsung, modem iplus)	5 000,00	4 361,97	87,24
6070	Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych (zakup wodomierzy dla stacji uzdatniania wody, modernizacje studni na stacjach uzdatniania wody, montaż pochodni do spalania biogazu na składowisku odpadów komunalnych w Goli)	83 500,00	73 265,21	87,74

6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych (agregat prądotwórczy dla SUW w Rusku i Górze, pompy głębinowe dla SUW w Jaraczewie, Rusku, Górze i Noskowie, bateria kondensacyjna dla SUW w Jaraczewie i Górze, przepływomierz elektromagnetyczny, sprężarki WAN dla SUW w Rusku, Górze i Noskowie, kserokopiarka Xerox)	115 000,00	114 227,80	99,33
	odpisy amortyzacji		230 888,81	
	inne zmniejszenia		30 836,33	
	wydatki razem	1 767 642,00	1 908 842,46	107,99
	podatek dochodowy od osób prawnych		6 169,00	
	fundusz obrotowy na koniec okresu sprawozdawczego	18 873,00	54 643,25	289,53
	wydatki ogółem	1 786 515,00	1 969 654,71	110,25

Plan finansowy za 2010 rok został zrealizowany na poziomie 110,25 %. W strukturze przychodów ogółem najwyższe wykonanie planu finansowego wystąpiło w przychodach z tytułu pozostałych odsetek (§ 0920) blisko 177 %. Wysoka realizacja planu finansowego w 2010 roku miała także miejsce w przychodach z tytułu dopłat, do ceny za 1 m³ odprowadzanych ścieków, dla gospodarstw domowych (§ 0830), mianowicie 113 %. Również wysokie wykonanie planu wystąpiło w przychodach z tytułu świadczenia pozostałych usług - 109 % - były to usługi asenizacyjne, zwrot kosztów z tytułu analizy laboratoryjnej ścieków oraz montaż wodomierzy, które zostały uszkodzone z winy użytkownika. Wysoki poziom realizacji przychodów miał miejsce w przychodach z tytułu sprzedaży wody (§ 0830) - 103 %.

Blisko 99 % został zrealizowany plan w przychodach za przyjmowanie odpadów komunalnych na Składowisko Odpadów w Goli (§ 0830). Również dość wysoki poziom realizacji przychodów wystąpił w przychodach z tytułu opłat abonamentowych za gotowość do świadczenia usług - 96 % (§ 0830).

Z kolei przychody za odprowadzanie ścieków wykonano w odniesieniu do planu finansowego na poziomie 87 % (§0830). W strukturze przychodów z tytułu odprowadzania ścieków od odbiorców wysokie wykonanie miało miejsce w przypadku gospodarstw domowych (113 %), natomiast niskie wykonanie osiągnięto w przypadku pozostałych odbiorców - zaledwie 26 %. Przyczyną jest fakt, iż największy odbiorca zrezygnował z końcem 2009 roku z usług naszego Zakładu z zakresie odprowadzania ścieków. Sytuacja ta wpłynęła jednocześnie na niski poziom realizacji przychodów z tytułu dopłat, do ceny za 1 m³ odprowadzanych ścieków, dla pozostałych odbiorców - 26 %.

Z kolei 95 % to wysokość realizacji planu w zakresie otrzymanych dotacji celowych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych (§ 6210) - część niewykorzystanych środków Zakład zwrócił w m-cu grudnia 2010 r. do budżetu.

Wreszcie na poziomie 75 % został zrealizowany plan w zakresie dochodów z tytułu najmu i dzierżaw składników majątkowych oraz umów o podobnym charakterze (§ 0750). Przyczyną niepełnego wykonania planu w tym segmencie była sprzedaż w II półroczu 2010 roku budynku komunalnego w Jaraczewie przy ul. Jarocińskiej 13.

W ciągu analizowanego okresu nie został wykonany plan finansowy w przychodach z tytułu opłat dodatkowych za przekroczenia dopuszczalnych parametrów w ściekach odprowadzanych z zakładów produkcyjnych. Przyczyną jest fakt, iż w 2010 r. nie wystąpiły podstawy do obciążenia zakładów produkcyjnych za przekroczenia dopuszczalnych parametrów w ściekach.

W strukturze wydatków ogółem pełne wykonanie planu finansowego w 2010 r. miało miejsce w wydatkach z tytułu podatku od nieruchomości (§ 4480) oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości (§ 4670) - 100 %. Również bardzo wysokie wykonanie planu, mianowicie blisko 100 %, wystąpiło w wydatkach z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników (§ 4010), z tytułu zakupu energii

(§ 4260) oraz w wydatkach na zakupy inwestycyjne (§ 6080).

W wysokości 97 % w ciągu analizowanego okresu zrealizowano wydatki na dodatkowe wynagrodzenia roczne (§ 4040), wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne (§ 4110) i FP (§ 4120), wydatki na wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170) oraz na zakup usług remontowych (§ 4270). Na zbliżonym poziomie 95 % - wykonano plan w zakresie wydatków na podróże służbowe krajowe (§ 4410). W przypadku wydatków na różne opłaty i składki (§ 4430) plan finansowy został zrealizowany w wysokości 92 %. Dość wysoka realizacja planu finansowego, oscylująca wokół 90 %, wystąpiła w segmencie wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń (§ 3020), w wydatkach na zakupy usług pozostałych (§ 4300), w wydatkach na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej (§ 4360) oraz stacjonarnej (§ 4370), w wydatkach związanych z zakupem usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (§ 4390), w wydatkach związanych z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440), w wydatkach na zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji (§ 4750) i wreszcie w wydatkach inwestycyjnych (§ 6070). Z kolei 77 % to poziom na jakim zrealizowano wykonanie planu finansowego w zakresie wydatków na zakup usług dostępu do sieci Internet (§ 4350) oraz wydatków z tytułu podatku od towarów i usług (§ 4480). W przypadku wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) oraz wydatków na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (§ 4700) wykonanie planu finansowego osiągnęło poziom blisko 70 %. Nieco niższa realizacja planu w 2010 r. wystąpiła w przypadku wydatków na zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych (§ 4740) - 64 %. Najniższe wykonanie planu finansowego w 2010 r. wystąpiło w segmencie wydatków na zakup usług zdrowotnych (§ 4280) - 41%. Przyczyną niskiej realizacji planu w tym przypadku było, iż planowano wzrost ceny na usługi zdrowotne, jednak cena tych usług nie uległa zmianie, co spowodowało rezerwę w tej grupie wydatków.

Załącznik nr 1
do sprawozdania z wykonania budżetu za 2010 r.

TREŚĆ	PLAN (zł)	WYKONANIE (zł)	STRUKTURA (%)
dopłata do ceny za 1 m³ ścieków dla gospodarstw domowych 6.000 m ³ x 3,11 zł/m ³ = 18.660,00 (I-II/2010) 29.000 m ³ x 8,01 zł/m ³ = 232.290,00 (III-XII/2010)	250 950,00	282 589,60	112,61
dopłata do ceny za 1 m³ ścieków dla pozostałych odbiorców 9.000 m ³ x 4,77 zł/m ³ = 42.930,00 zł (III-XII/2010)	42 930,00	11 538,17	26,88
RAZEM	293 880,00	294 127,77	100,08

Z powyższej analizy wynika, iż za rok 2010 wykonanie planu na dopłatę do ceny za 1 m³ ścieków ogółem zostało w pełni zrealizowane, tzn. na poziomie 100 %. W zakresie dopłat do ceny za 1 m³ ścieków dla gospodarstw domowych plan został wykonany w wysokości 113 %, natomiast w przypadku dopłat do ceny za 1 m³ ścieków dla pozostałych odbiorców - 27 %. Niski poziom realizacji planu finansowego w przypadku dopłat do ceny za 1 m³ ścieków dla pozostałych odbiorców wynika ze spadku ilości odprowadzanych ścieków od pozostałych odbiorców. Przyczyną jest tu rezygnacja z usług z końcem 2009 roku największego odbiorcy naszego Zakładu w zakresie odprowadzania ścieków.

**Wysokość dopłat do ceny za 1 m³ ścieków dla gospodarstw domowych
za rok 2010 w ujęciu miesięcznym**

miesiąc sprzedaży	ilość ścieków (m ³)	kwota netto (zł)	vat (zł)	kwota brutto (zł)
styczeń	3 230,59	10 047,14	703,30	10 750,44
luty	2 969,99	9 236,67	646,57	9 883,24
marzec	3 670,00	29 396,70	2 057,77	31 454,47
kwiecień	3 356,52	26 885,73	1 882,00	28 767,73
maj	3 721,38	29 808,26	2 086,58	31 894,84
czerwiec	3 483,17	27 900,20	1 953,01	29 853,21
lipiec	3 451,18	27 643,96	1 935,08	29 579,04
sierpień	3 261,81	26 127,10	1 828,90	27 956,00
wrzesień	3 096,79	24 805,29	1 736,37	26 541,66
październik	3 072,98	24 614,57	1 723,02	26 337,59
listopad	3 786,31	30 328,34	2 122,98	32 451,32
grudzień	1 971,99	15 795,64	1 105,69	16 901,33
ogółem	39 072,71	282 589,60	19 781,27	302 370,87

**Wysokość dopłat do ceny za 1 m³ ścieków dla pozostałych odbiorców
za rok 2010 w ujęciu miesięcznym**

miesiąc sprzedaży	ilość ścieków (m³)	kwota netto (zł)	vat (zł)	kwota brutto (zł)
marzec	306,69	1 462,92	102,40	1 565,32
kwiecień	248,07	1 183,30	82,83	1 266,13
maj	234,89	1 120,43	78,43	1 198,86
czerwiec	283,00	1 349,91	94,49	1 444,40
lipiec	216,78	1 034,04	72,38	1 106,42
sierpień	215,00	1 025,55	71,79	1 097,34
wrzesień	219,29	1 046,01	73,22	1 119,23
październik	282,50	1 347,53	94,33	1 441,86
listopad	197,68	942,93	66,01	1 008,94
grudzień	215,00	1 025,55	71,79	1 097,34
ogółem	2 418,90	11 538,17	807,67	12 345,84

Załącznik nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu za 2010 r.

Wykaz należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31 grudnia 2010 r.:

tytuł sprzedaży	wartość należności ogółem (zł)	struktura (%)	wartość należności wymagalnych (zł)	struktura (%)
sprzedaż wody	28 190,81	36,04	5 014,57	13,88
w tym:				
gospodarstwa domowe	15 182,46	19,41	4 080,42	11,29
pozostali odbiorcy	13 008,35	16,63	934,15	2,59
kanalizacja	15 622,97	19,97	6 091,95	16,86
w tym:				
gospodarstwa domowe	7 286,47	9,31	1 853,52	5,13
pozostali odbiorcy	8 336,50	10,66	4 238,43	11,73
wynajem mieszkań, lokali użytkowych, budynków gospod. oraz garaży	13 537,36	17,31	13 537,36	37,47
gospodarstwa domowe	12 194,35	15,59	12 194,35	33,75
pozostali odbiorcy	1 343,01	1,72	1 343,01	3,72
odbiór nieczystości na składowisko odpadów	20 864,98	26,68	11 486,60	31,79
w tym:				
gospodarstwa domowe	-	-	-	-
pozostali odbiorcy	20 864,98	26,68	11 486,60	31,79
ogółem	78 216,12	100,00	36 130,48	100,00

Z powyższej analizy wynika, iż na dzień 31 grudnia 2010 roku wysokość należności od odbiorców Komunalnego Zakładu Budżetowego w Jaraczewie ogółem wynosiła 78 216,12 zł. Dominujący udział w należnościach ogółem stanowiły należności z tytułu sprzedaży wody- 36%, zdecydowanie mniej - 27 % wyniósł udział należności za odbiór odpadów komunalnych na Składowisko Odpadów w Goli. Z kolei udział należności za odprowadzanie ścieków z gospodarstw domowych, jak i od pozostałych odbiorców w należnościach ogółem osiągnął poziom blisko 20 %. Ostatnia, najmniejsza grupa należności, to należności z tytułu wynajmu mieszkań, lokali użytkowych, budynków gospodarczych oraz garaży, których udział w należnościach ogółem wyniósł 17 %.

Pośród należności ogółem na koniec 2010 roku było 36 130,48 zł należności wymagalnych, tzn. takich, których termin płatności na dzień 31 grudnia 2010 roku upłynął. Największą część wśród należności wymagalnych stanowiły należności z tytułu wynajmu mieszkań, lokali użytkowych, budynków gospodarczych oraz garaży - 37 %. Z kolei należności wymagalne za odbiór nieczystości komunalnych na Składowisko Odpadów w Goli stanowiły 32 % należności wymagalnych ogółem. Znacznie mniejszy udział należności wymagalnych w należnościach wymagalnych ogółem stanowiły należności z tytułu odprowadzania ścieków. Najmniejszą część w należnościach wymagalnych ogółem stanowiły należności wymagalne za sprzedaż wody - był to poziom 14 %.

Pośród należności ogółem na dzień 31 grudnia 2010 roku Zakład rozłożył spłatę należności na raty na wysokość 8.479,37 zł. Z tej kwoty do spłaty na rok 2011 przypada 7 585,91 zł, natomiast na rok 2012 zostanie do spłaty 893,46 zł. Całość należności, które zostały rozłożone na raty, dotyczy wyłącznie osób fizycznych (7 osób).

W 2010 roku wysłano ogółem 382 wezwań do zapłaty do dłużników Komunalnego Zakładu Budżetowego w Jaraczewie, w tym 127 upomnień zwykłych oraz 255 przedsądowych wezwań do zapłaty (249 wezwań przedsądowych wystosowano do dłużników z tytułu poboru wody i odprowadzania ścieków oraz 6 wezwań przedsądowych skierowano do dłużników z tytułu wynajmu mieszkań). Na skutek wystosowania 35 zawiadomień o zamiarze odcięcia wody podpisano 35 ugód przedsądowych, zobowiązujących dłużnika do spłaty zadłużenia w ratach zgodnie z ustalonym i harmonogramem spłat. W efekcie podpisania ugód przez dłużników nie dokonano w 2010 roku odcięcia wody. W 2010 roku komornik sądowy dokonywał comiesięcznie wpłat na rachunek bankowy Komunalnego Zakładu Budżetowego w Jaraczewie za jednego dłużnika z tytułu wynajmu mieszkania.

Załącznik nr 3**do sprawozdania z wykonania budżetu za 2010 r.****Wykaz zobowiązań na dzień 31 grudnia 2010 r.:**

tytuł zobowiązania	wartość (zł)	
	ogółem	wymagalne
zobowiązania z tytułu dostaw dóbr i usług	30 319,93	-
w tym:		
Energa - Obrót S.A.	4 165,89	
Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	23 614,59	
San-Gaz Kardach Sp. Jawna	79,69	
Stacja Paliw "Betia" Łobez	708,07	
"Węgłosmyk" Sp. z o.o., Filia SUIZKR w Jaraczewie	796,89	
Remondis Sanitech Poznań	156,22	
Telekomunikacja Polska S.A.	155,97	
Biuro Komputerowe INFOJAR II J.Kapała	355,51	
P.H.U. "PIM-MET" P. Maciejewski	38,50	
Zakład Przetwórstwa Mięsnego W.P.Biegun	158,60	
SUIZKR Jaraczewo	29,00	
Z.I.T. "Antel" Andrzej Ulatowski	61,00	
zobowiązania z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	91 148,50	-
zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2010 r.	16 481,42	-
zobowiązania z tytułu składek ZUS	10 115,55	-
zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	2 264,00	-
Zobowiązania z tytułu potrąceń dokonanych na listach płac (zajęcie komornicze)	1 363,24	-
RAZEM	151 692,64	-

Na dzień 31 grudnia 2010 roku zobowiązania ogółem wynosiły 151 692,64 zł. Wśród zobowiązań ogółem nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, tzn. takie, których termin płatności upłynął. Dominujący udział wśród zobowiązań ogółem stanowiły zobowiązania wobec Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska - 60,08 % (zobowiązania za I półrocze 2008 roku - spłacane zgodnie z harmonogramem spłat oraz za II półrocze 2010 roku). Mniejszą część zobowiązań stanowiły zobowiązania z tytułu dostaw i usług - 19,99 %, zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 10,87 %, zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne (ZUS) - 6,67 %, zaliczka z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - 1,49 % i wreszcie zobowiązania z tytułu potrąceń dokonanych na listach płac dot. zajęcia komorniczego - 0,90 %.

Jaraczewo, dnia 28 lutego 2011 r.

INFORMACJA O STANIE MIENIA NA DZIEŃ 31.12.2010 ROKU

GRUPA RODZAJOWA	WARTOŚĆ BRUTTO	WARTOŚĆ NETTO
I. Wartości niematerialne i prawne	16 643,24	1 203,80
II. Rzeczowy majątek trwały	6 546 991,58	3 080 321,30
Grunty	-	-
Budynki i budowle	6 245 225,47	2 921 278,74
Urządzenia techniczne i maszyny	258 000,99	159 042,56
Środki transportu	-	-
Inne środki trwałe	43 765,12	-
Inwestycje rozpoczęte	-	-
OGÓŁEM	6 563 634,82	3 081 525,10

ZMIANA STANU WARTOŚCI BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W ODNIESIENIU DO STANU Z POPRZEDNIEJ INFORMACJI

GRUPA RODZAJOWA	STAN POPRZEDNI	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2010 R.
I. Wartości niematerialne i prawne	18 203,37	-	1 560,13	16 643,24
II. Rzeczowy majątek trwały	6 352 767,44	219 125,23	24 901,09	6 546 991,58
Grunty	-	-	-	-
Budynki i budowle	6 195 332,77	58 846,69	8 953,99	6 245 225,47
Urządzenia techniczne i maszyny	123 865,10	141 661,90	7 526,01	258 000,99
Środki transportu	-	-	-	-
Inne środki trwałe	33 569,57	18 616,64	8 421,09	43 765,12
Inwestycje rozpoczęte	-	-	-	-
OGÓŁEM	6 370 970,81	219 125,23	26 461,22	6 563 634,82

Wyjaśnienie dotyczące zmiany stanu wartości brutto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu analizowanego okresu

Stan wartości niematerialnych i prawnych uległ zmniejszeniu w ciągu analizowanego okresu o kwotę 1 560,13 zł. Zmniejszenie owe jest skutkiem likwidacji bezużytecznych programów komputerowych oraz certyfikatu kwalifikowanego służącego do e-podpisu, dotyczącego osoby, która nie jest już pracownikiem Zakładu. W analizowanym okresie nie dokonano zakupów wartości niematerialnych i prawnych.

Z powyższego zestawienia wynika, iż w ciągu analizowanego okresu miało miejsce zwiększenie rzeczowego majątku trwałego o kwotę 219 125,23 zł, natomiast zmniejszenie stanu rzeczowych składników majątkowych osiągnęło poziom 24 901,09 zł.

W grupie budynki i budowle miało miejsce zwiększenie środków trwałych o kwotę 58 846,69 zł. Zwiększenie stanu środków trwałych w tej grupie wynika z zakupu wodomierzy dla SUW w Jaraczewie, Rusku, Górze oraz Noskowie na łączną kwotę 24 205,13 zł, modernizacji dwóch studni głębinowych na SUW w Rusku i Górze - 24 285,07 zł, zakupu baterii kondensacyjnej dla SUW w Jaraczewie o wartości 4 208,66 zł oraz przepływomierza elektromagnetycznego służącego do pomiaru przepływu cieczy zanieczyszczonej na kwotę 6 147,83 zł. Z kolei zmniejszenia w tej grupie środków trwałych wyniosły 8 953,99 zł. Główną przyczyną tych zmniejszeń była sprzedaż budynku mieszkalnego usytuowanego w Jaraczewie przy ulicy Jarocińskiej 13. Z kolei w grupie urządzenia techniczne i maszyny miał miejsce wzrost środków trwałych o kwotę 141 661,90 zł. Na zwiększenie to miało wpływ zamontowanie pasywnej pochodni do spalania biogazu na Składowisku Odpadów w Goli o wartości 24 775,01 zł, cztery pompy głębinowe przeznaczone odpowiednio dla SUW w Jaraczewie, Rusku, Górze i Noskowie na łączną kwotę 28 000,00 zł, agregat prądotwórczy dla SUW w Jaraczewie o wartości 51 700,00 zł, trzy sprężarki z przeznaczeniem odpowiednio dla SUW w Rusku, Górze i Noskowie na łączną kwotę 11 254,78 zł, baterię kondensacyjną o wartości 4 854,05 zł i agregat prądotwórczy na kwotę 4 372,90 zł dla SUW w Górze, kserokopiarkę dla administracji Zakładu o wartości 3 689,58 zł, zwiększono wartość początkową pompy wirowej o 955,66 zł oraz pompy głębinowej o 2 322,92 zł dla SUW w Noskowie oraz zakupiono sito ze szczotką dla stacji zlewczej - 7 872,00 zł. Z kolei zmniejszenia środków trwałych w grupie urządzenia techniczne i maszyny to wartość 7 526,01 zł. Przyczyną owych zmniejszeń była likwidacja środków trwałych, które uległy zniszczeniu i utraciły zdolność użytkową.

W grupie inne środki trwałe nastąpiło zwiększenie o 18 616,64 (wyposażenie SUW w Jaraczewie, Rusku, Górze i Noskowie, stacji zlewczej oraz administracji Zakładu), natomiast stan zmniejszeń środków trwałych w tej grupie to kwota 8 421,09 (zlikwidowane środki trwałe, które uległy zniszczeniu i straciły swą zdolność użytkową).