

KOMUNALNY ZAKŁAD BUDŻETOWY
KZBKW-0285/2021
42-425 Kroczyce, ul. Dąbrowskiego 10
tel. 34 315-20-13; fax: 34 315-20-46
NIP: 577-00-04-344

Kroczyce dnia 28.07.2021r.

Gmina Kroczyce



**Sprawozdanie opisowe z wykonania zadań
planu finansowego za I półrocze 2021 roku**

Komunalny Zakład Budżetowy w Kroczycach za I półrocze 2021 roku uzyskał przychody na ogólną kwotę zł. 1 671 125,06 co stanowi 74,05% planu rocznego - w tym pozostałe przychody operacyjne ogółem na kwotę zł. 811 917,88 – jest to kwota na pokrycie kosztów amortyzacji od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub zakupionych z dotacji- wartość zł. 788 729,40, częściowe rozwiązanie rezerwy na skutek jej wygaśnięcia – kwota zł. 20 000,00, faktura za odsprzedaż wodomierzy – 3 188,48zł.

Na poszczególnych działalnościach przychody kształtują się następująco :

Rodzaj działalności	Plan przed zmianami 2021	Plan po zmianach 2021	Wykonanie planu za I półrocze 2021	% wykonania planu
1	2	3	4	5
Usługi wodociągowe Dz.400 Rozdz.40002	1 326 200,00	1 326 200,00	497 878,85	37,54%
Usługi kanalizacyjne Dz.900 Rozdz.90001 Siamoszyce	181 290,50	181 290,50	42 188,84	23,27%
Usługi kanalizacyjne Dz. 900 R. 90001 Kostkowice	441 976,00	441 976,00	141 538,52	32,02%
Gospodarka mieszkaniowa Dz.700 Rozdz.70004	125 000,00	125 000,00	37 499,41	30,00%
Dotacja do oczyszczania 1m ³ ścieków Dz.900 Rozdz.90001 Siamoszyce	43 369,50	43 369,50	32 886,00	75,83%
Dotacja do oczyszczania 1m ³ ścieków Dz.900 Rozdz.90001 Kostkowice	138 832,25	138 832,25	105 273,00	75,83%

Odsetki od wpłat za dostawę wody Dz.400 Rozdz.40002	-	-	1 942,56	
Pozostałe przych.opreacyjne Dz.400 Rozdz.40002	-	-	77 351,48	-
Pozostałe przych.operacyjne Dz.900 Rozdz.90001 Siamoszyce	-	-	151 036,00	-
Pozostałe przych.operacyjne Dz.900 Rozdz.90001 Kostkowice	-	-	575 760,40	-
Pozostałe przych.operacyjne Dz.700 Rozdz.70004	-	-	7 770,00	-
Ogółem przychody	2 256 668,25	2 256 668,25	1 671 125,06	74,05%

Koszty Komunalnego Zakładu Budżetowego w Kroczykach za I półrocze 2021 roku wynoszą ogółem kwotę zł. 1 738 036,90 co stanowi 77,02 % planu rocznego.

Na poszczególnych działalnościach koszty kształtują się następująco:

Rodzaj działalności	Plan przed zmianami 2021	Plan po zmianach 2021	Wykonanie planu za I półrocze 2021	%wykonania planu
1	2	3	4	5
Koszty działalności wodociągowej Dz.400 Rozdz.40002	1 326 200,00	1 326 200,00	534 011,24	40,27%
Koszty działalności kanalizacyjnej Dz.900 Rozdz.90001 Siamoszyce	224 660,00	224 660,00	250 100,45	111,32%
Koszty działalności kanalizacyjnej Dz.900 Rozdz.90001 Kostkowice	580 808,25	580 08,25	898 478,50	154,69%
Koszty działalności mieszkaniowej Dz.700 Rozdz.70004	125 000,00	125 000,00	55 446,71	44,36%
Ogółem koszty	2 256 668,25	2 256 668,25	1 738 036,90	77,02%

Wyjaśnienie różnicy do wartości kosztów wykazanych w sprawozdaniu Rb-30S za I półrocze 2021 roku.

W sprawozdaniu Rb-30S wykazana jest kwota złotych 1 702 624,90 natomiast w sprawozdaniu opisowym wykazano kwotę złotych 1 738 036,90 – różnica w kwocie złotych 35 412,00 – jest to wartość amortyzacji za I półrocze 2021 roku od środków trwałych zakupionych ze środków własnych zakładu (tzw. amortyzacja podatkowa).

Za I półrocze 2021 roku Komunalny Zakład Budżetowy w Kroczykach osiągnął wynik finansowy ujemny (stratę) w wysokości brutto zł. 66 911,84.

Na poszczególnych działalnościach wyniki kształtują się następująco:

- działalność wodociągowa zysk w wysokości zł. brutto	+ 43 161,65
- działalność kanalizacyjna Siamoszyce strata w wysokości zł. brutto	- 23 989,61
- działalność kanalizacyjna Kostkowice strata w wysokości zł. brutto	- 75 906,58
- działalność mieszkaniowa strata w wysokości zł. brutto	- 10 177,30

Stan należności ogółem na dzień 30.06.2021 roku wynosi wartość zł: 93 879,09.

Na tę kwotę składają się należności od odbiorców indywidualnych :

- za dostawę wody	43 572,41
- za odprowadzone ścieki	13 607,11
- za czynsz mieszkaniowy	6 948,01
- za świadczone usługi dla firm	29 577,30
- nadpłacona składka ZUS	174,26.

Należności wymagalne wartość zł. 39 557,25 są to należności od odbiorców indywidualnych:

- za dostawę wody w kwocie zł:	25 837,66
- za odprowadzane ścieki w kwocie zł:	6 771,58
- za czynsz mieszkaniowy w kwocie zł:	6 948,01

Kwota należności wymagalnych powstałych w latach ubiegłych wynosi zł: 14 731,66.

Stan zobowiązań zakładu na dzień 30.06.2021 roku wynosi ogółem kwotę zł: 55 724,35.

Na wyżej wymienioną kwotę składają się :

- fak.VAT za części zamienne METRIA na kwotę zł: 3 198,00
- fak.VAT za części samochodowe MOTO-KRIS S.J.na kwotę zł: 223,01
- fak.VATza dzierżawę terminala FirstData na kwotę zł: 3,60
- fak.VATza dzierżawę gruntu PKP S.A. na kwotę zł: 1 632,55
- wpłacone kaucje mieszkaniowe ZOZ Myszków na kwotę zł: 2 346,91
- fak.Vat za paliwo Stacj Benzynowa”ZENIT”na kwotę zł: 56,30
- należny podatek VAT za m-c 06,2021 na kwotę zł: 12 494,61
- opłaty zmienne kwartalne Wody Polskie na kwotę zł: 11 668,25
- utworzona rezerwa na przyszłe zobowiązania z własnych środków
24 101,12.

Na dzień 30.06.2021 roku Komunalny Zakład Budżetowy w Kroczykach nie posiada zobowiązań wymagalnych.

W związku z epidemią koronawirusa SARS-CoV-2 zakład znalazł się w trudnej sytuacji finansowej.

Na sytuację finansową zakładu w I półroczu 2021 roku nałożyło się zamknięcie kasy zakładu i brak pracy inkasentów zakładu w terenie, w czasie zbieralności w miesiącach lutym i kwietniu 2021 roku. Od 27 kwietnia 2021 roku zakład uruchomił kasę. Wpłacających jest dużo, a także tacy odbiorcy, którzy przychodzą z zaległymi odczytami wodomierzy w celu wystawienia faktur.

Drugim powodem dla którego wpływy z usług były mniejsze, spowodowane było bardzo małym wpływem za świadczone usługi od jednostek społecznych z terenu gminy tj. hotele, szkoły, przedszkola, przetwórstwo itp.

Odbiorcy indywidualni coraz częściej opóźniają się w terminowym regulowaniu faktur za świadczone usługi co powoduje trudności w utrzymaniu płynności finansowej przez zakład.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Pasterb

KIEROWNIK ZAKŁADU

mgr Elżbieta Beńnarz