

PRZYCHODY PRK FARE ZA 2021 ROK

Wykonanie na dzień 30.06.2021r.

DZ.	ROZ.	§	NAZWA DZIAŁU, ROZDZIAŁU, PARAGRAFU	PLAN NA ROK 2021	WYKONANIE	% Wyk.
900	90017	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 700,00 zł	728,64 zł	42,86
		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 (własne)	85 000,00 zł	42 534,29 zł	50,04
		0830	Wpływy z usług	2 761 700,00 zł	1 045 304,24 zł	37,85
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 600,00 zł	876,80 zł	54,80
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 840,00 zł	3 840,00 zł	100,00
PRZYCHODY OGÓŁEM:				2 853 840,00 zł	1 093 283,97 zł	38,31

Część opisowa przychodów na dzień 30.06.2021 r.:

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień: 728,64 zł

§ 0750 Dochody z tytułu najmu i dzierżaw: 42.534,29 zł w tym:

- 33.330,29 zł - z tytułu zarządzania nieruchomościami (najem i dzierżawa lokali mieszkalnych, usługowych i garaży)
- 9.204,00 zł - z tytułu dzierżawy gruntu

§ 0830 Wpływy z usług: 1.045.304,24 zł w tym:

- 374.342,28 zł - ze sprzedaży wody
- 17.343,00 zł - z opłaty stałej za dostarczaną wodę
- 24.515,44 zł - z wykonania usług i przyłączy wodociągowych
- 307.573,97 zł - za odprowadzanie ścieków kanalizacyjnych
- 11.529,56 zł - z opłaty stałej za odprowadzane ścieki
- 151.314,95 zł - z tytułu wywozu nieczystości płynnych (szamba)
- 2.920,43 zł - z wykonania przyłączy kanalizacyjnych
- 7.938,36 zł - z usług transportowych (wynajmu sprzętu)
- 49.886,99 zł - z tytułu wykonania napraw dróg gminnych
- 405,60 zł - z dzierżawy i sprzedaży pojemników
- 92.706,76 zł - ze sprzątania ulic i placów, utrzymania zieleni i odśnieżania
- 4.826,90 zł - z tytułu wykonywania innych usług i pozostałych prac zleconych tj.:
 - 3.600,00 zł - sprzedaży złomu
 - 534,16 zł - naprawa oświetlenia w OSP w Ciechanowiec i Szkoły w Radziszewie Starym
 - 133,62 zł - poboru energii elektrycznej przez najemców lokali mieszkalnych
 - 30,00 zł - koszenie trawy na zlecenie kontrahentów
 - 529,12 zł - uszczelnienie separatora kanalizacji sanitarnej w ul. Kozarskiej.

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek: 876,80 zł

(wplata odsetek od odbiorców z tytułu nieterminowych wpłat za wodę, ścieki, usługi i czynsze)

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów: 3.840,00 zł

(przychód z tytułu dofinansowania szkoleń pracowników z Powiatowego Urzędu Pracy w Wysokiem Mazowieckiem)

RAZEM PRZYCHODY: 1.093.283,97 zł

Pozostałe przychody: 4.102,28 zł w tym:

- 154,38 zł - odsetki naliczone dla kontrahentów za nieterminowe wpłaty
- 3.947,90 zł - refundacja wynagrodzenia przez Powiatowy Urząd Pracy w Wysokiem Mazowieckiem

Uzasadnienie przekroczenia przychodów lub ich niższego wykonania:

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - niższe wykonanie

W 2021r. kontrahenci nie regulowali kosztów upomnień w przewidywanej w planie finansowym wysokości.

§ 0830 Wpływy z usług - niższe wykonanie

Niższe niż zaplanowane przychody dotyczyły kilku usług m.in. z tytułu dostarczania wody, odprowadzania ścieków, remontu dróg gminnych, akcji zimowej i sprzątnięcia miasta czy wynajmu sprzętu.

KOSZTY PRK FARE ZA 2021 ROK

Wykonanie na dzień 30.06.2021r.

DZ.	ROZ.	§	NAZWA DZIAŁU, ROZDZIAŁU, PARAGRAFU	PLAN NA ROK 2021	WYKONANIE	% Wyk.
900	90017	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (ekwiwalent)	7 000,00 zł	347,96 zł	4,97
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 159 624,00 zł	520 452,41 zł	44,88
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	87 200,00 zł	0,00 zł	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200 000,00 zł	86 566,48 zł	43,28
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	22 100,00 zł	10 335,03 zł	46,76
		4140	Wpłaty na PFRON	15 600,00 zł	1 224,00 zł	7,85
		4170	Umowa zlecenie i o dzieło	2 000,00 zł	0,00 zł	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	307 800,00 zł	152 140,44 zł	49,43
		4260	Zakup energii	235 666,00 zł	83 049,02 zł	35,24
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00 zł	2 438,01 zł	24,38
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 400,00 zł	980,00 zł	70,00
		4300	Zakup usług pozostałych	82 850,00 zł	20 564,77 zł	24,82
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 800,00 zł	1 772,04 zł	46,63
		4410	Podróże służbowe krajowe	350,00 zł	0,00 zł	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	80 300,00 zł	37 951,46 zł	47,26
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 300,00 zł	10 000,00 zł	25,45
		4480	Podatek od nieruchomości	452 000,00 zł	224 848,00 zł	49,75
		4520	Oplaty na rzecz jedn. sam. terytor.	4 300,00 zł	2 036,25 zł	47,35
		4610	Koszty postępowania sądowego	300,00 zł	0,00 zł	0,00
		4670	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	450,00 zł	0,00 zł	0,00
		4700	Szkolenie pracowników	9 800,00 zł	4 800,00 zł	48,98
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18 000,00 zł	0,00 zł	0,00
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	44 000,00 zł	0,00 zł	0,00
KOSZTY OGÓLEM:				2 783 840,00 zł	1 159 505,87 zł	41,65

Część opisowa kosztów na dzień 30.06.2021 r.:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń: 347,96 zł

(świadczenia wynikające z przepisów BHP -woda mineralna, ekwiwalent za pranie odzieży)

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników (średnio: 26 osób): 520.452,41 zł

(w tym: 1 jubileusz: 2.052,54 zł, 2 ekwiwalenty za urlop: 7.613,96 zł, 8 nagród: 8.300,00 zł)

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne: 0,00 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne: 86.566,48 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wspierania Osób Niepełnosprawnych.: 10.335,03 zł

§ 4140 Wpłaty na PFRON: 1.224,00 zł

§ 4170 Umowa zlecenie i o dzieło: 0,00 zł

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia: 152.140,44 zł w tym:

- 21.904,05 zł - materiały do wykonania przyłączy i usług wodociągowych
- 17.256,45 zł - materiały wbudowane w ramach eksploatacji sieci wodociągowych i kanalizacyjnych
- 1.026,54 zł - materiały zakupione do odśnieżania miasta i gminy (w tym piaskosól)
- 60,50 zł - środki czystości
- * - 16.446,41 zł - części zamiennych do środków transportowych będących własnością PRK FARE
- 368,03 zł - materiały do bieżącej konserwacji stacji wodociągowej i hydroforni
- 1.107,24 zł - materiały na wyposażenie warsztatu
- 229,56 zł - zakup środków ochrony osobistej (płyn dezynfekujący, maseczki, rękawiczki)
- 107,00 zł - materiały do remontów budynków mieszkalnych i użytkowych
- 5.695,69 zł - materiały do bieżącej konserwacji i eksploatacji oczyszczalni ścieków
- 9.152,27 zł - materiały do wykonania prac drogowych (oznakowanie pionowe, korytka odwodnieniowe)
- 1.041,30 zł - materiały zakupione do oczyszczania miasta i pielęgnacji zieleni (żyłka i głowice do kosiarek spalinowych, szczotki, grabie)
- 26,50 zł - materiały elektryczne do pozostałych prac zleconych
- 67.724,93 zł - paliwo i oleje do środków transportowych, agregatów, kosiarek będących własnością PRK FARE
- 7.384,63 zł - zakup węgla (stacja wodociągowa, oczyszczalnia ścieków)
- 2.425,08 zł - materiały biurowe, tonery i druki
- 184,26 zł - woda dostarczana dla ludności z ujęcia Radziszewo Sieńczuch (kobiety w ciąży i dzieci do 3 lat) na podstawie decyzji wydanej przez Sanepid w Wysokiem Mazowieckiem

§ 4260 Zakup energii elektrycznej: 83.049,02 zł w tym:

- 35.355,09 zł - stacja wodociągowa Ciechanowiec z przepompowniami w Malcu i Radziszewie Starym
- 14.756,20 zł - hydrofornia Radziszewo Sieńczuch
- 32.378,01 zł - oczyszczalnia ścieków z przepompowniami przy ul. Kościelnej i ul. Uszyńskiego w Ciechanowcu
- 559,72 zł - ADM - lokale mieszkalne

§ 4270 Zakup usług remontowych: 2.438,01 zł w tym:

- 758,13 zł - naprawa środków transportowych (alternatora, rozrusznika, korbowodu w ciągnikach)
- 1.582,80 zł - remont pompy zatapialnej z Oczyszczalni ścieków
- 97,08 zł - remont gaśnic

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych: 980,00 zł

(badania profilaktyczne 12 pracowników)

§ 4300 Zakup usług pozostałych : 20.564,77 zł w tym:

- 3.567,84 zł - usługi pocztowe i kurierskie
- 4.310,49 zł - badanie wody
- 678,70 zł - badanie ścieków
- 1.651,56 zł - monitoring (Stacja Wodociągowa, Hydrofornia Radziszewo Sieńczuch)
- 4.970,19 zł - opieka nad systemem sprzedaży i FK, abonament
- 70,00 zł - przeglądy okresowe środków transportowych
- 1.278,00 zł - wykonanie przecisku pod jezdnią dla przyłącza wodociągowego
- 1.274,24 zł - przedłużenie licencji m.in. na program ESET, kadrowo-płacowy
- 410,00 zł - usługa naprawy lub wymiany kół
- 250,00 zł - badanie kontrolne urządzeń ciśnieniowych na Stacji Wodociągowej w Ciechanowcu
- 120,30 zł - przegląd gaśnic
- 188,45 zł - odnowienie certyfikatu podpisu kwalifikowanego
- 1.675,00 zł - usługa ciśnieniowego czyszczenia przepompowni ścieków (ul. Uszyńskiego w Ciechanowcu)
- 120,00 zł - czyszczenie przewodów kominowych w budynku komunalnym należącym do PRK FARE

§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych: 1.772,04 zł

(telefonystacjonarne i komórkowe będące w dyspozycji dyrektora, kierownika, konserwatora sieci wod.-kan., przepompowni, oczyszczalni ścieków, wywozu szamba, elektryka, operatora równiarki)

§ 4410 Podróże służbowe krajowe: 0,00 zł

(delegacje)

§ 4430 Różne opłaty i składki: 37.951,46 zł

- 5.179,50 zł - opłaty stałe do „Wód Polskich”
(za stację wodociągową, hydrofornię w Radziszewie Sieńczuchu, oczyszczalnię ścieków)
- 14.870,00 zł - opłaty zmienne (kwartalne) do „Wód Polskich”
(za stację wodociągową, hydrofornię w Radziszewie Sieńczuchu, oczyszczalnię ścieków)
- 530,07 zł - opłata za wydanie decyzji zatwierdzającej taryfy na wodę i ścieki
- 14.363,58 zł - opłaty za umieszczenie urządzeń wod. - kan. w pasie drogowym
- 1.306,60 zł - ubezpieczenie OC pojazdów
- 1.700,71 zł - ubezpieczenie mienia w tym:
 - 1.452,29 zł - ubezpieczenie budynków i budowli
 - 248,42 zł - ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej
- 1,00 zł - opłata ewidencyjna za wykonanie okresowego badania technicznego

§4440 Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych: 10.000,00 zł
(śr. zatrudnienie-25,58)

§ 4480 Podatek od nieruchomości: 224.848,00 zł w tym:

- 88.286,00 zł - Stacja Wodociągowa w Ciechanowcu
- 5.256,00 zł - hydrofornia Radziszewo Sieńczuch
- 129.448,00 zł - Oczyszczalnia Ścieków
- 928,00 zł- ADM - lokale mieszkalne
- 930,00 zł- ADM - lokale użytkowe

§ 4520 Opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego: 2.036,25 zł

- 1.883,97 zł - opłata za trwałe zarząd gruntów
- 152,28 zł - opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi

§ 4610 Koszty postępowania sądowego: 0,00 zł

§ 4670 Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości: 0,00 zł

§ 4700 Szkolenie pracowników: 4.800,00 zł

§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający: 0,00 zł

**§ 6080 Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych:
0,00 zł**

RAZEM: 1.159.505,87zł

Pozostałe koszty: 2.890,45 zł w tym:

- 2.889,20 zł - pozostałe koszty dotyczące lat ubiegłych
- 1,25 zł - różne zaokrąglenia

Stan środków obrotowych na początek roku: (-) 28.027,39 zł

Stan środków obrotowych na 30.06.2021r.: (-) 93.037,46 zł

Na wyżej przedstawiony stan środków obrotowych istotny wpływ mają zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej wysokości 150.008,00 zł (odroczone raty podatku za 2021 rok) oraz z tytułu zakupu materiałów i usług na kwotę 118.852,78 zł. W miesiącu lipcu dokonano analizy podstawy opodatkowania budowli względem zobowiązań z tytułu podatku od nieruchomości oraz dokonano korekty deklaracji zmniejszającej wymiar podatku na rok 2021. Wpłynie to na zmniejszenie zaplanowanych z tego tytułu kosztów, zobowiązań oraz stan środków obrotowych w dalszych okresach sprawozdawczych.

Zaciągnięte zobowiązania z tytułu zakupu materiałów i usług składają się głównie obciążenia związane z m.in.: zakupem materiałów do przebudowy sieci wodociągowej (zgodnie z podpisaną umową) oraz materiałów do wykonania przyłącza kanalizacyjnego (na zlecenie Urzędu Miejskiego).

Stan należności ogółem na dzień 30.06.2021r.: 124.288,75 zł

(w tym: 35.520,84 zł - należności wymagalne dotyczące m.in. zaopatrzenia w wodę, odprowadzania ścieków, wywozu szamba, pozostałych usług)

Stan zobowiązań ogółem na dzień 30.06.2021r.: 294.020,45 zł w tym:

- Zobowiązania z tyt. zakupu materiałów i usług	118 852,78 zł
- Podatek VAT	6 325,00 zł
- Podatek od osób fizycznych	5 986,00 zł
- Kaucje mieszkaniowe	1 964,26 zł
- PFRON	1 224,00 zł
- Składki ZUS	1 157,13 zł
- Wody Polskie	7 769,25 zł
- Nadpłata z tytułu czynszu	674,03 zł
- Podatek od nieruchomości	150 008,00 zł
- Zobowiązania wobec pracowników	60,00 zł

Uzasadnienie niższego lub wyższego wykonania kosztów:

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - niższe wykonanie

W I półroczu 2020r. nie zostały zakupione i wydane pracownikom środki wynikające z przepisów BHP tj. mydła, pasty BHP, ręczniki i herbaty. Przekazanie ww. środków nastąpi w III kwartale b.r.

§ 4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników - niższe wykonanie

W związku z rozwiązaniem umowy z jednym z pracowników oraz zakończeniem trwania umowy z kolejnym z pracowników, koszty z tytułu wynagrodzeń nie zostały poniesione w zaplanowanej wysokości.

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne - niższe wykonanie

Na niższe wykonanie kosztów wpłynął fakt, iż dodatkowe wynagrodzenie roczne naliczane jest pod koniec IV kwartału każdego roku.

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne - niższe wykonanie

Występowanie w ciągu I półrocza 2021 roku licznych okresów nieskładkowych w przypadku przebywania pracowników na zasiłkach, bądź wynagrodzeniach chorobowych wpłynęło na niższe wykonanie w tym §.

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych - niższe wykonanie

Wpływ na niższe wykonanie § 4120 miało występowanie w ciągu I i II kwartału 2021 r. okresów nieskładkowych w związku z chorobami pracowników.

§ 4140 Wpłaty na PFRON - niższe wykonanie

W pierwszych pięciu miesiącach 2021 r. z uwagi na zatrudnianie osób z orzeczeniem niepełnosprawności Przedsiębiorstwo było zwolnione z opłat z tytułu PFRON. W czerwcu zatrudnienie pozostało na dotychczasowym poziomie, jednak została rozwiązana umowa z osobą posiadającą stopień niepełnosprawności, dlatego też powstało zobowiązanie z tego tytułu.

§ 4170 Umowa zlecenie i o dzieło - niższe wykonanie

W I półroczu b.r. na niższe wykonanie wydatków z tego § wpłynął fakt, iż nie zaistniała potrzeba zawierania umowy zlecenia.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia - niższe wykonanie

Mimo zaplanowanych kosztów dotyczących m.in. wykonania przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych oraz naprawy dróg gminnych Przedsiębiorstwo nie poniosło ich w zamierzonej wysokości.

§ 4260 Zakup energii - niższe wykonanie

Koszty z ww. § zostały wykonane w niepełnej z zaplanowanej wysokości. Wpłynęła na ten fakt niższa niż przewidywano podwyżka cen energii oraz zainstalowanie na potrzeby Zakładu instalacji fotowoltaicznych.

§ 4270 Zakup usług remontowych - niższe wykonanie

W związku z trudną sytuacją finansową zakładu zrezygnowano tymczasowo z wykonania niektórych usług remontowych.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych - wyższe wykonanie

Wykonano pracownikom więcej niż zaplanowano badań okresowych, gdyż Przedsiębiorstwo musiało ponieść koszty ww. usługi, w związku z zatrudnieniem osób odbywających staż.

§ 4300 Zakup usług pozostałych - niższe wykonanie

Na niższe wykonanie w tym § wpłynął m.in. fakt, iż realizację części zaplanowanych usług (w tym wywóz odpadów z oczyszczalni ścieków) przewidziano w kolejnych kwartałach b.r.

§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - niższe wykonanie

Zaplanowane zostały podwyżki w zakresie usług telekomunikacyjnych, jednak ich wysokość nie osiągnęła przewidzianych wartości.

§ 4410 Podróże służbowe krajowe - niższe wykonanie

W ciągu I półrocza 2021 roku nie wystąpiła potrzeba odbycia podróży służbowej, dlatego też nie wykonano kosztów w § 4410 w zaplanowanej wysokości.

§ 4430 Różne opłaty i składki - niższe wykonanie

Obniżenie wysokości opłat stałych na 2021 rok z Wód Polskich oraz fakt, iż część z zaplanowanych opłat realizowanych będzie na koniec roku 2021 wpłynęło na niższe wykonanie planu finansowego w tym §.

§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - niższe wykonanie

W związku z trudną sytuacją finansową Przedsiębiorstwa, dokonano częściowej wpłaty na ZFŚS. Kolejne nastąpią w III i IV kwartale br.

§ 4480 Podatek od nieruchomości - niższe wykonanie

Na niższe wykonanie tego § wpłynął fakt, iż nieprzekazano budowli, które zwiększyłyby wymiar podatku od nieruchomości.

§ 4520 Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego - niższe wykonanie

Koszty z ww. § zostały wykonane w niepełnej z zaplanowanej wysokości. Wpłynęła na ten fakt niższa niż przewidywano podwyżka cen za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

§ 4610 Koszty postępowania sądowego - niższe wykonanie

Z uwagi na zbyt niskie wartości zadłużenia względem kosztów jakie Przedsiębiorstwo musiałyby w związku z tym ponieść, nie skierowano należności kontrahentów na drogę sądową.

§ 4670 Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości - niższe wykonanie

Przedsiębiorstwo nie zostało obciążone odsetkami za nieterminowe regulowanie zobowiązań z tytułu podatku od nieruchomości, gdyż składane były wnioski o odroczenie miesięcznych rat ww. podatku.

§ 4700 Szkolenia pracowników- niższe wykonanie

Na niższe wykonanie w tym § wpłynął fakt, iż część szkoleń odbyło się na zasadzie bezpłatnego webinarium online.

§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający- niższe wykonanie

Niższe wykonanie w tym paragrafie spowodowały złożone przez pracowników oświadczenia o rezygnacji z uczestnictwa w programie PPK.

§ 6080 Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych- niższe wykonanie

Z uwagi na trudną sytuację finansową i brak środków na zakup pomp, realizację ww. inwestycji odłożono na kolejne kwartały b.r.