

#### **4. PRZYCHODY I WYDATKI ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

##### **4.1. Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie**

**Wysokość zrealizowanych przychodów** w 2014 roku na planowaną kwotę 2.803.495,00 zł wyniosła **2.735.892,10 zł**, tj. **97,59%** planu, w tym na planowaną kwotę dotacji przedmiotowej z budżetu Gminy w wysokości 425.800,00 zł, zakład otrzymał **425.800,00 zł**, czyli 100,00% planu.

Wykonanie było wyższe w porównaniu do przychodów roku ubiegłego o 15,44%, co spowodowane było odpłatnym przyjęciem odpadu mineralnego na Składowisko Odpadów Komunalnych w Bonikowie służącemu rekultywacji.

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- **zarządu mieniem gminnym** – na planowaną kwotę **2.148.795,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **2.079.538,02 zł**, tj. **96,78%** planu. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu Gminy w wysokości 350.100,00 zł.

Zrealizowane przychody to:

- dotacja z budżetu Gminy	350.100,00 zł,
- wpływy z czynszu za najem lokali mieszkalnych, garaży i gruntów pod garaże, gruntów pod pomieszczenia gospodarcze, pomieszczenia strychowe, reklam na budynkach, dzierżawa ogrodów, miejsc parkingowych	1.085.560,78 zł,
- wpływy za wodę, kanalizację, opłata śmieciowa, centralne ogrzewanie, anteny, wpływy z różnych usług	616.048,43 zł,
- odsetki od należności oraz odsetki od kwot zgromadzonych na rachunku bankowym	2.203,81 zł,
- wpływy z różnych dochodów	25.625,00 zł.
(są to: - rozliczenia z funduszem remontowym za 2013 rok,	
- zwrot kosztów postępowania sądowego i komorniczego,	
- otrzymane odszkodowania,	
- pozostałe przychody,	
- spłaty zasądzonych należności,	
- wynagrodzenie płatnika PIT)	

- **gospodarowania odpadami** – na planowaną kwotę **103.000,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **103.272,68 zł**, tj. **100,26%** planu. Działalność Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie w 2014 roku polegała na odpłatnym przyjęciu z firmy SELEKT odpadu mineralnego, który służy do częściowej rekultywacji Składowiska. Przyjęcie tego składnika wolne jest od opłaty środowiskowej.
- **prowadzenia szaleńców miejskich** – na planowaną kwotę **29.600,00 zł**, zakład pozyskał przychody w wysokości **29.570,41 zł**, tj. **99,90%**. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu miasta zaplanowaną w wysokości 14.600,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 14.600,00 zł, tj. 100,00% planu.
- **poboru opłaty targowej** – na planowaną kwotę **21.000,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **22.526,00 zł**, tj. **107,27%** planu. Wyższe wykonanie przychodów wynika z wyższego niż zakładano inkasa za pobór opłaty targowej.
- **administrowania cmentarzem komunalnym** – na planowaną kwotę **171.100,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **171.472,24 zł**, tj. **100,22%**. Plan przychodów obejmuje również dotację z budżetu gminy zaplanowaną w wysokości 61.100,00 zł, z której zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym 61.100,00 zł, tj. 100,00% planu.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg zaplanował także środki pochodzące z dotacji celowej w kwocie **330.000,00 zł**, wykorzystał **329.512,75 zł**, tj. **99,85%** planu na następujące zadania inwestycyjne:

- „Budowę nawierzchni z kostki betonowej przed Domem Pogrzebowym oraz części alei na Cmentarzu Komunalnym przy Al. Koszewskiego w Kościanie” na planowaną kwotę 220.000,00 zł, zakład wykorzystał 219.894,28 zł, tj. 99,95% planu,
- „Utwardzenie mieszanką granitową części alei wraz z przebudową zasilania energetycznego na Cmentarzu Komunalnym przy Al. Koszewskiego w Kościanie” na planowaną kwotę 30.000,00 zł, zakład wykorzystał 29.692,97 zł, tj. 98,98% planu,
- „Przebudowę ogrodzenia Cmentarza Komunalnego przy Al. Koszewskiego” na planowaną kwotę 10.000,00 zł, zakład wykorzystał 10.000,00 zł, tj. 100,00% planu,
- „Rekultywacja kwater na terenie Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie” na planowaną kwotę 70.000,00 zł, zakład wykorzystał 69.925,50 zł, tj. 99,89% planu.

Różnica w kwocie 74,50 między sprawozdaniem Rb 30 (329.512,75 zł) a Rb 28S (329.587,25 zł) w wykonaniu dotacji celowej wynika z faktu, iż zwrot niewykorzystanej dotacji pn. „Rekultywacja kwater na terenie Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie” wpłynął mylnie na konto dochodów UM w dniu 18 grudnia 2014 roku. Ww. kwota została przekazana na właściwe konto dnia 09 stycznia 2015 roku. Prawidłowa kwota 329.512,75 widnieje w sprawozdaniu Rb 30 S.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane przychody obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **146.000,00 zł**, co stanowi łączny plan przychodów w wysokości 2.619.495,00 zł. W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie przychodów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **145.019,08 zł** oraz „inne zwiększenia” w wysokości **33.765,80 zł** (rozliczenia międzyokresowe, naliczone a niezapłacone odsetki oraz wydatki inwestycyjne 2013 roku) co stanowi łączne wykonanie przychodów w kwocie 2.585.164,23 zł.

**Wysokość wydatków** stanowiących koszty działalności na planowaną kwotę 2.741.700,00 zł 2014 roku wyniosła **2.691.109,78 zł**, co stanowi **98,15%** planu.

Wykonanie było wyższe w porównaniu do kosztów w analogicznym okresie roku ubiegłego o 16,40%, co spowodowane było wyższym wykonaniem kosztów związanych z zadaniami inwestycyjnymi.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **674.210,34 zł**.

W sprawozdaniu Rb – 30 planowane koszty obejmują również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **146.000,00 zł**, co stanowi łączny koszt w wysokości 2.557.700,00 zł.

W sprawozdaniu Rb – 30 wykonanie kosztów obejmuje również „pokrycie amortyzacji” w kwocie **145.019,08 zł** oraz „inne zmniejszenia” w wysokości **55.070,11 zł** (zaliczki do Komornika sądowego, kwoty umorzonych należności, rozliczenia z lat ubiegłych, pozostałe koszty operacyjne, odpis aktualizujący należności, rozliczenia międzyokresowe kosztów - ubezpieczenia). Łączna kwota wykonanych kosztów wynosi 2.561.686,22 zł.

Zestawienie wykonania przychodów i kosztów zakładów budżetowych z uwzględnieniem stanu środków obrotowych na początek i koniec okresu sprawozdawczego przedstawia załącznik nr 7.