

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W JELENIEWIE NA DZIEŃ 31.12.2019 ROK

Zakład Gospodarki Komunalnej i mieszkaniowej został powołany Uchwałą Nr 169/94 Rady Gminy w Jeleniewie z dnia 30 marca 1994 roku w sprawie utworzenia Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jeleniewie. Zatrudnia 6 pracowników w tym: kierownik zakładu, główna księgowa i czterech konserwatorów. Jeden konserwator zatrudniony jest na cały etat, jeden na $\frac{3}{4}$ etatu i dwóch na $\frac{1}{2}$ etatu. W 2019 roku zostały zatrudnione 2 osoby na umowę zlenienie i jedna osoba na umowę o pracę $\frac{1}{3}$ etatu do prowadzenia księgowości, w związku z przebywaniem księgowej na urlopie macierzyńskim.

Stan rachunku bankowego na dzień 1.01.2019 wynosił 32 106,00 zł

Stan rachunku bankowego na dzień 31.12.2019 zamknął się kwotą 20 929,03 zł.

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej prowadzi działania w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Jeleniewo.

W roku 2019 ZGKiM uzyskał przychody w wysokości 688 748,00 zł w tym:

1. z tytułu sprzedaży wody i odprowadzania ścieków, dzierżawy kontenerów oraz najmu lokali w wysokości 553 395,21 zł,
2. wpłacone odsetki z tytułu za zwłokę w spłacie należności w wysokości 1 772,60 zł,
3. z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe opłaty PIT-4 w wysokości 70,00 zł,
4. dotacji z Urzędu Gminy w wysokości 127 656,53 zł,
5. Ze sprzedaży majątku w wysokości 5 853,66 zł
Ponadto posiada inne zwiększenia tj.
6. Zwiększenia w wysokości 7 238,17 zł została przeksięgowana nadwyżka budżetowa za rok 2018 zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr V.27.2019 z dnia 29 marca 2019 roku i zysk w wysokości 555,43 zł.
7. Strona przychodów zawiera też pozycję równowartość odpisów amortyzacyjnych na kwotę 384 180,63 zł i stan środków obrotowych jakie były na początek roku budżetowego tj. 40 618,72 zł

Przychody ZGKiM w Jeleniewie zamknęły się kwotą 1 121 340,95 zł.

W ramach zaplanowanej dotacji przedmiotowej, którą otrzymaliśmy w wysokości 127 656,53 zł, Zakład zrealizował 99,42% do planu w wysokości 128 403 zł (netto) z przeznaczeniem na:

1. Odprowadzanie ścieków komunalnych netto – 127 656,53 zł w tym dotacja za grudzień 2018 w wysokości 10 645,65 zł.

Zestawienie realizacji przychodów przedstawia się następująco:

kod pozycji	Paragraf	Przychody			
		Treść	plan	wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6
G	0140	Wpływy z podatku od towarów i usług	4 000,00	0,00	0,00
G	0830	Wpływy z usług	551 877,00	553 395,21	100,28
G	0870	Wpływy ze sprzedaży składników	5 854,00	5 853,66	100,00
G	0920	Pozostałe odsetki	4 319,00	1 772,60	41,05
G	0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	70,00	140,00
G	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy wg rozliczenia dotacji przedmiotowej	128 403,00	127 656,53	99,42
I	110 (równowartość odpisów amortyzacyjnych)	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0,00	384 180,63	0,00
K	100 (Inne zwiększenia)	Inne zwiększenia	7 238,17	7 793,60	107,68
H	RAZEM 97297		701 891,17	1 080 722,23	153,98
K	110 (Stan śr. obrot. netto na początku okresu sprawozdawczego)	Stan środków obrotowych netto na początek okresu	40 618,72	40 618,72	100,00
L	190 Ogółem (H+K110)		742 509,89	1 121 340,95	151,02

W wyniku rozliczonej dotacji Urząd Gminy winny jest do przekazania kwoty 170,10 zł, która wpłynęła na konto w dniu 31 stycznia 2020 roku. Dotacja przekazana w roku 2019 wyniosła 127 656,53 zł a w wyniku rozliczenia faktur za ścieki winno być przekazane 127 826,63 zł. łącznie w roku 2019 otrzymaliśmy faktury za ścieki na 22 561 m³, w tym opłacane ryczałtem na 122,40m³x 4,90 zł=599,76 zł i według wskazań licznika 22 438,60 m³ x 5,67 zł = 127 226,87 zł. (4,90zł i 5,67 zł jest to stawka ustalona Uchwałą Rady Gminy Jeleniewo.

W roku 2019 ZGKiM poniósł koszty w wysokości 713 778,17 zł w tym:

1. Wypłata ekwiwalentu za odzież roboczą wyniosło - 363,00 zł,
2. Wypłata wynagrodzenia osobowego – 222 425,47 zł,
3. Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 13 417,65 zł,
4. Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 33 918,38 zł,
5. Składki na fundusz pracy – 2 254,48 zł
6. Wynagrodzenie na umowy zlecenia wyniosło – 38 550,00 zł,
7. Zakupy materiałów – 4 378,29 zł w tym:
 - Cewka do stycznego – 26,02zł,
 - Taśma ostrzegawcza – 44,00 zł,
 - Uszczelka i rękawice ochronne – 18,36zł,
 - Styczny do hydroforni w Szurpiłach – 81,30zł,
 - Dwa zawory zwrotne do hydroforni w Szurpiłach – 349,59zł,
 - Toner czarny do drukarki – 95,00zł.
 - Styczny – 180,81 zł,
 - Certyfikat dla kierownika, czytnik USB, toner czarny – 399,00zł,
 - Rury i uszczelki do sieci kanalizacyjnej w Jeleniewie – 744,82 zł,
 - Materiały do naprawy przepompowni ścieków Prudziszki – 254,84zł,

- Zasuwa kotłowni Białorogi – 270,91 zł,
 - Bateria na płytę główną – 4,20 zł,
 - Materiały do naprawy hydroforni Białorogi 1 220,12 zł,
 - Materiały biurowe – 689,32
8. Zakup energii wyniosło 103 997,72 zł,
9. Zostały wykonane remonty na kwotę 600,00 zł (został przewinięty silnik w pompie zatapialnej – przepompownia ścieków P-5),
10. Zakup usług zdrowotnych zostały poniesione koszty w wysokości 275,00 zł, były to badania profilaktyczne pracowników.
11. Zakup usług pozostałych koszty wyniosły 123 019,20 zł, w ramach tej kwoty zostały zrealizowane usługi:
- Prowizja bankowa 315,00 zł,
 - Konserwacja oprogramowania – 3 065,00zł,
 - Monitoring tłoczni ścieków w Prudziszkach i w Szelmencie – 951,36 zł,
 - Usługa inspektora ochrony danych osobowych – 2 400,00zł,
 - Odprowadzanie ścieków z terenu gminy Jeleniewo do Suwałk – 107 044,90zł,
 - Opłata za prawo korzystania z systemu KR D i obsługa klienta – 1 200,00zł,
 - Usługa sprzętowa dźwigu demontaż i montaż pompy, usługi dźwigowe, udrożnienie kanału przepompowni – 4 264,63 zł,
 - Wymiana części w tłoczni ścieków w Jeleniewie – 291,01zł,
 - Opłata przesyłek listowych – 1 676,60 zł,
 - Naprawa kserokopiarki – 300,00 zł,
 - Badanie próbek wody – 445,58 zł,
 - Kontrola stanu technicznego przewodu kominowego w budynku Zębiec – 200,00zł.
 - Usługi asenizacyjne – 140,00 zł
 - Dorobienie kluczy – 63,69 zł,
 - Badanie kontrolne naczynia zbiorczego w UG Jeleniewo – 500,00 zł
 - Abonament programu WODNIK -810,00 zł.
12. Usługi telekomunikacyjne wyniosły 942,17 zł,
13. Wykonanie ekspertyz i analiz wyniosło 10 485,12 zł, były to analizy badania próbek wody z wodociągów gminnych,
14. Podróże służbowe krajowe wyniosły 11 305,74 zł, są to koszty ryczałtów samochodowych,
15. Różne opłaty i składki wyniosły 33 745,15 zł w tym:
- Opłata za trwały zarząd – 2718,15 zł,
 - Ubezpieczenie budynku Zębiec i sieci kanalizacyjnej i wodociągowej – 3 163zł,
 - Usługi wodne – 25 089,50 zł,
 - Dzierżawa gruntu za sieć kanalizacyjną w Prudziszkach –2 774,50zł,
16. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6 333,40 zł,
17. Podatek od nieruchomości – 95 579,00 zł,
18. Opłaty na rzecz budżetów jst – 4 480,00 zł,
19. Podatek VAT – 7 116,94 zł,
20. Pozostałe odsetki – 0,79 zł

Realizacja kosztów przedstawia się następująco

kod pozycji	Paragraf	Koszty i inne obciążenia			
		Treść	plan	wykonanie	% wykonania
1	2		3	4	
M	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	363,00	363,00	
M	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	222 426,00	222 425,47	
M	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 418,00	13 417,65	
M	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	33 919,00	33 918,38	
M	4120	Składki na fundusz pracy	2 255,00	2 254,48	
M	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	38 550,89	38 550,00	
M	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 380,00	4 378,29	
M	4260	Zakup energii	118 204,00	103 997,72	
M	4270	Zakup usług remontowych	600,00	600,00	
M	4280	Zakup usług zdrowotnych	275,00	275,00	
M	4300	Zakup usług pozostałych	123 668,00	123 019,20	
M	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	943,00	942,17	
M	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 486,00	10 485,12	
M	4410	Podróże służbowe krajowe	11 306,00	11 305,74	
M	4430	Różne opłaty i składki	34 087,00	33 745,15	
M	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń	6 334,00	6 333,40	
M	4480	Podatek od nieruchomości	95 580,00	95 579,00	
M	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 480,00	4 480,00	
M	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	7 696,00	7 116,94	
M	4580	Pozostałe odsetki	1,00	0,79	
M	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	591,00	590,67	
J	100 (środki własne zarezerwowane na	środki własne	X	0,00	
I	100 (odpisy amortyzacyjne)	odpisy amortyzacyjne	0,00	384 180,63	
P	100 (Inne zmniejszenia)	inne zmniejszenia	0,00	0,00	
N	RAZEM		729 562,89	1 097 958,80	
P	110 (Podatek dochodowy od osób prawnych)		0,00	0,00	
P	120 (Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych)		7 238,17	0,00	
P	130 (Stan śr. obrot. netto na koniec okresu sprawozdawczego)		5 708,83	23 382,15	
S	190 Ogółem (N+P110+P120+P130)		742 509,89	1 121 340,95	
T	140 (odpisy amortyzacyjne)		0,00	0,00	

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jeleniewie nie posiada zaległości ale posiada należności. Należności wymagalne wyniosły 24 921,07 zł z tytułu opłaty za wodę, ścieki i czynszu. Należności niewymagalne wyniosły 11 304,55 zł.

W zakresie wyegzekwowania należności prowadzone były działania zmierzające do terminowego opłacania przez usługobiorców bieżących faktur, w tym:

1. Kierowane były do dłużników wezwania do zapłaty,
2. Prowadzone były rozmowy indywidualne i telefoniczne z dłużnikami,
3. Prowadzono ewidencję dłużników w Krajowym Rejestrze Dłużników Biura Informacji Gospodarczej.

Stan konta bankowego na dzień 31 grudnia 2019 wynosił 20 929,03 zł, natomiast środki obrotowe wyniosły 23 382,15 zł.

Rok 2019 zamknął się stratą w wysokości 73 030,07 zł. Strata oznacza brak zdolności do pokrywania kosztów działalności podstawowej. Strata powstaje na skutek niskiej sprzedaży lub nadmiernych kosztów. W roku 2019 koszty te były wyższe ze względu na odprawę emerytalną i nagrodę jubileuszową, zatrudnienie dodatkowych osób do prowadzenia księgowości, opłaty stałe za usługi wodne w związku z oddaniem do użytku zmodernizowanej stacji uzdatniania wody w Gulbieniskach.

Nadwyżka środków obrotowych wyniosła 14 939,98 zł. Zakład Gospodarki Komunalnej i mieszkaniowej złożył wniosek do Rady Gminy Jeleniewo o zwolnienie wpłaty do budżetu Gminy gdyż wpłynie to na płynność finansową i funkcjonowanie Zakładu.

Sytuacja finansowa ZGKiM na dzień 31.12.2019 nie jest najlepsza, mimo to zakład nie posiada zobowiązań wymagalnych. Utrzymanie funkcjonowania zakładu wymaga zwiększenie efektywności jego działań poprzez zwiększenie przychodów albo zmniejszenie kosztów.

ZGKiM eksploatuje cztery ujęcia wody na terenie gminy Jeleniewo: Gulbieniszki, Jeleniewo, Szurpiły i Białorogi. W 2019 r. ze wszystkich ujęć wody pobrano 243550 m³ wody, z czego do celów technologicznych uzdatniania wody zostało zużyte 6917 m³. Ilość wody dostarczonej do odbiorców końcowych na podstawie wystawionych faktur wyniosła 184109 m³. Co stanowi około 77,8 % całkowitej wody wprowadzanej do sieci.

Ilość ścieków odprowadzonych do kanalizacji Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Suwałkach wyniosła 22429 m³. Natomiast ilość ścieków wprowadzonych do kanalizacji ZGKiM na podstawie wystawionych faktur wyniosła 15057 m³ (co stanowi ok. 67% wszystkich ścieków). Ze względu na duże rozbieżności w ilości ścieków trafiających do kanalizacji, konieczne jest przeprowadzenie przeglądu przyłączy kanalizacyjnych oraz podjęcie działań mających na celu ograniczenie ilości ścieków przedostających się do kanalizacji w sposób niekontrolowany.

Zgodnie z taryfą określającą stawki za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków na okres 3 lat, zatwierdzoną decyzją Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Białymstoku z dnia 16 maja 2018 r. obecnie opłata wynosi:

- 2,34 zł/m³ wody dla grupy odbiorców rozliczanych na podstawie odczytów przyrządów i urządzeń pomiarowych,
- 2,38 zł/m³ wody dla grupy odbiorców rozliczanych na podstawie przeciętnych norm zużycia (ryczałtowo).
- 11,04 zł/m³ ścieków dla grupy odbiorców rozliczanych na podstawie odczytów przyrządów i urządzeń pomiarowych,
- 10,82 zł/m³ ścieków dla grupy odbiorców rozliczanych na podstawie przeciętnych norm zużycia (ryczałtowo).

W trzecim okresie obowiązywania taryfy przewidziane jest obniżenie stawek za wodę i ścieki w zależności od grupy odbiorców.

Biorąc pod uwagę wzrost ponoszonych kosztów, w tym m.in. wyższe opłaty stałe za usługi wodne, włączenie do eksploatacji ujęcia Szurpiły 1, wzrost minimalnego wynagrodzenia pracowników, podwyżki cen energii elektrycznej, konieczne będzie przygotowanie projektu nowej taryfy zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków i wystąpienie do Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Białymstoku z wnioskiem o skrócenie obowiązującej taryfy. Niedostosowanie stawek za wodę i ścieki do obecnie ponoszonych kosztów może spowodować problemy z realizacją podstawowych zadań ZGKiM związanych z zapewnieniem ciągłości dostaw wody i odbioru ścieków, utrzymaniem wysokiej jakości wody w sieci oraz zwiększeniem efektywności prowadzonych działań operacyjnych w zakresie dostaw wody i odbioru ścieków.

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Jeleniewie
Krystian Aneszko