

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU ZAKŁADU GOSPODARKI

KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W JELENIEWIE

NA DZIEŃ 30.06.2020 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 na dzień 30-06-2020 r 7 pracowników w tym: kierownik zakładu, główna księgowa – osoba zastępująca główną księgową w związku z długą nieobecnością pracownika, czterech konserwatorów. Jeden konserwator zatrudniony jest na cały etat, jeden na $\frac{3}{4}$ etatu i dwóch na $\frac{1}{2}$ etatu.

Stan rachunku bankowego na dzień 1.01.2020 wynosił **20.929,03 zł**

Stan rachunku bankowego na dzień 30.06.2020 zamknął się kwotą **6.193,07 zł**.

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej prowadzi działania w zakresie rozliczania poboru wody i ścieków na terenie gminy Jeleniewo.

W I półroczu 2020 ZGKiM uzyskał przychody w wysokości **365.559,26 zł** w tym:

1. z tytułu sprzedaży wody i odprowadzania ścieków, dzierżawy kontenerów oraz najmu lokali w wysokości **262.671,16 zł**,
2. wpłacone odsetki z tytułu za zwłokę w spłacie należności w wysokości **1.437,18 zł**,
3. dotacji z Urzędu Gminy w wysokości **101.450,92 zł**,
4. I inne zwiększenia w wysokości **17 781,32 zł** jest to kwota **14.939,98 zł** została przeksięgowana nadwyżka budżetowa za rok 2019 zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr XIV.76.2020 z dnia 24 kwietnia 2020 r. i rozwiązanie odpisu aktualizującego należność –spłata **2.841,34 zł**
5. Strona przychodów zawiera też pozycję równowartość odpisów amortyzacyjnych na kwotę **215 992,20 zł** i stan środków obrotowych jakie były na początek roku budżetowego tj. **23.382,15 zł**

Przychody ZGKiM w Jeleniewie zamknęły się kwotą **622.714,93 zł**.

W ramach zaplanowanej dotacji przedmiotowej, którą otrzymaliśmy w wysokości **101.450,92 zł**, Zakład zrealizował 72,99% do planu w wysokości **139.000,00 zł (netto)** z przeznaczeniem na:

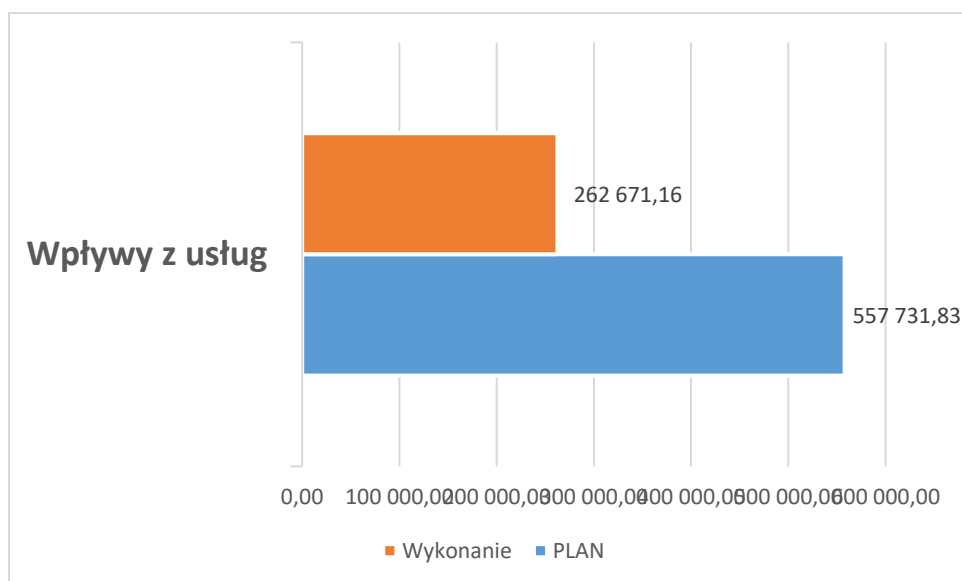
Odprowadzanie ścieków komunalnych netto – **73645,89zł**

w tym dotacja za grudzień 2019 w wysokości **10 396,60zł**.

Faktury za ścieki rok 2020	ogółem m ²	ryczałt (4,90zł)	wodomierze (5,67 zł)	Wartość z ryczałtu	Wartość na podstawie wodomierza	RAZEM
2.faktura nr 04697/20 /styczeń/	1951,00	10,20	1940,80	49,98	11004,34	11054,32
3.faktura nr 096688/20 /luty/	1768,00	10,20	1757,80	49,98	9966,73	10016,71
4.faktura nr 14633/20 /marzec/	1870,00	10,20	1859,80	49,98	10545,07	10595,05
5.Faktura nr 14633/20 kwiecień /	1630,00	10,20	1619,80	49,98	9184,27	9234,25
6.Faktura nr 19573/20 /maj/	1861,00	10,20	1850,80	49,98	10494,04	10544,02
7.Faktura nr 29793/20/czerwiec/	2082,00	0,00	976,00	0,00	5533,92	5533,92
			1106,00	0,00	6271,02	6271,02
OGÓŁEM	11162,00	51,00	11111,00	249,90	62999,39	63249,29

Zestawienie realizacji przychodów przedstawia się następująco:

ko d po	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	557 731,83	262 671,16	47,10
G 0920		Pozostałe odsetki	4 319,00	1 042,32	33,28
G 0970		Wpływy z różnych dochodów	200,00	0	0
G 2650		Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy wg rozliczenia dotacji przedmiotowej	139000	101450,92	72,99
I 110 (równowartość odpisów amortyzacyjnych)		Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0,00	215992,20	0,00
K 100 (Inne zwiększenia)		Inne zwiększenia	0,00	17781,32	
H RAZEM 97297			705 250,83	599 332,78	84,99
K 110 (Stan śr. obrot. netto na początku okresu sprawozdawczego)		Stan środków obrotowych netto na początek okresu	23 382,15	23 382,15	100,00
L 190 Ogółem (H+K110)			728 632,98	622 714,93	85,47



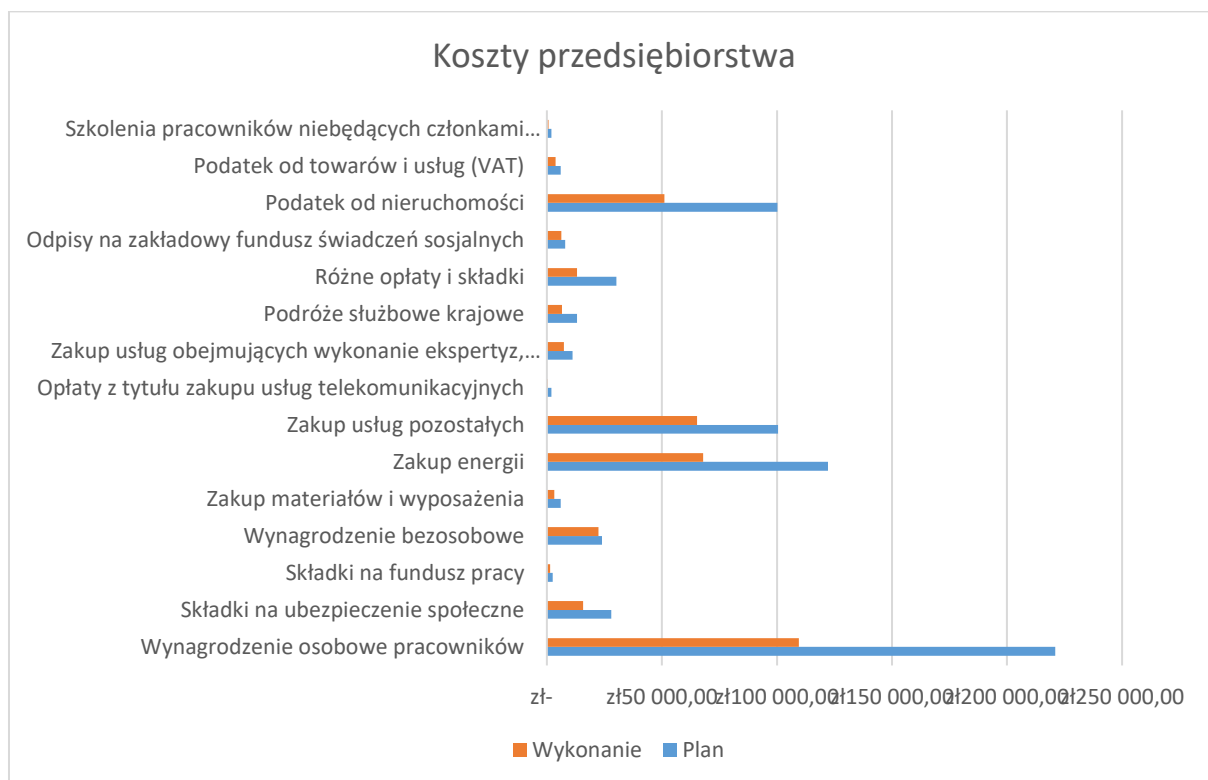
W I półroczu 2020ZGKiM poniósł koszty w wysokości **374 741,30 zł** w tym:

1. Wypłata wynagrodzenia osobowego – **109 457,72 zł**,
2. Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – **17 129,06 zł**,
3. Wynagrodzenie na umowy zlecenia wyniosło – **22 400,00 zł**,
4. Zakupy materiałów – **3 266,24zł** w tym:
 - Środki ochrony i higieny , rękawice lateksowe –300,01zł,
 - Świetlówki -69,92 zł
 - Materiały biurowe i certyfikat kwalifikowany – 559,68 zł,
 - Toner do drukarki – 190,00zł.
 - Zakup części takich jak:zestaw uszczerek profilowanych , presostat ciśnieniowy, zwór kulkowy, nawiertka, złączka, dwuzłączka ,rura i inne – 2 146,63 zł
5. Zakup energii wyniosło **67 942,37zł**.
6. Zakup usług pozostałych koszty wyniosły **65 249,01zł**, w ramach tej kwoty zostały zrealizowane usługi:
 - Prowizja bankowa 148,00 zł,
 - Konserwacja oprogramowania – 1 800,00zł,
 - Usługa inspektora ochrony danych osobowych – 1 200,00zł,
 - Usługa służby BHP – 900,00 zł
 - Opłata za korzystanie z Krajowego Rejestru Długów- 600,00 zł
 - Odprowadzanie ścieków z terenu gminy Jeleniewo do Suwałk–49 938,38zł

- Wywóz nieczystości płynnych -616,30 zł
 - Usługa koparko – spycharki– 1 400,00 zł,
 - Dokumentacja hydrogeologiczna i operat wodnoprawny ujęcia wody podziemnej Szurpiły – 5 000,00 zł
 - Opłata przesyłek listowych –484,60
 - Wykonanie badań kontrolnych zbiorników ciśnieniowych w hydroforni Jeleniewo – 1 000,00 zł
 - Kontrola stanu technicznego przewodu kominowego w budynku Zębiec – 200,00 zł
7. Usługi telekomunikacyjne wyniosły **506,18zł**,
8. Wykonanie ekspertyz i analiz wyniosło **7 384,53** zł, były to analizy badania próbek wody z wodociągów gminnych,
9. Podróże służbowe krajowe wyniosły **6 576,18** zł, są to koszty ryczałtów samochodowych,
10. Różne opłaty i składki wyniosły **13 062,46zł** w tym:
- Opłata za trwały zarząd –2 718,15 zł
 - Usługi wodne za IV kwartał 2019 r. – 76 zł,
 - Dzierżawa gruntu pod kolektor sanitarny w Prudziškach -1533,06zł
 - Opłata stała za usługi wodne – Szurpiły –658,75 zł,
 - Opłata stała za usługi wodne - Białorogi –152,50 zł,
 - Opłata stała za usługi wodne – Gulbieniszki –928,75 zł,
 - Opłata stała za usługi wodne – Jeleniewo –559,25zł,
 - Ubezpieczenie sieci kanalizacyjnej i wodociągowej – 3 300,00zł,
 - Opłata zmienna za usługi wodne Szurpiły –870,00 zł,
 - Opłata zmienna za usługi wodne Białorogi –485,00 zł,
 - Opłata zmienna za usługi wodne Gulbieniszki –979,00 zł,
 - Opłata zmienna za usługi wodne – Jeleniewo –802,00 zł
11. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6 244,84 zł,
12. Podatek od nieruchomości – 51 066,00 zł,
13. Podatek VAT – 3 749,84 zł,
14. Szkolenia pracowników -709,72 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	1 000	0	0,0
M	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	221 000,00	109 457,42	49,53
M	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00	0,0	56,30
M	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	28 000,00	15 763,09	56,30
M	4120	Składki na fundusz pracy	2 500,00	1 365,97	54,64
M	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	24 000,00	22 400,00	93,33
M	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	3 266,24	54,44
M	4260	Zakup energii	122 150,00	67 942,37	55,62
M	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,0
M	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	0,00	0,0
M	4300	Zakup usług pozostałych	100 404,83	65 249,01	64,99
M	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	506,18	25,31
M	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 100,00	7 384,53	66,53
M	4410	Podróże służbowe krajowe	13 100,00	6576,18	50,20
M	4430	Różne opłaty i składki	30 146,00	13 062,46	43,33
M	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń	7 900,00	6 242,29	79,02
M	4480	Podatek od nieruchomości	100 250,00	51 066,00	50,94
M	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00	0,00	0,0
M	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	6 000,00	3 749,84	62,50
M	4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,0	0
M	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	709,72	35,49
J	100 (środki własne zarezerwowane na	środki własne	X	0,00	
I	100 (odpisy amortyzacyjne)	odpisy amortyzacyjne	0,00	215 992,20	
P	100 (Inne zmniejszenia)	inne zmniejszenia	0,00	14 911,51	
N	RAZEM		705250,83	605645,01	
P	110 (Podatek dochodowy od osób prawnych)		0,00	0,00	
P	120 (Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych)		0	0,00	
P	130 (Stan śr. obrot. netto na koniec okresu sprawozdawczego)		23 382,15	17 069,92	
S	190 Ogółem (N+P110+P120+P130)		728632,98	622 714,93	
T	140 (odpisy amortyzacyjne)		0,00	0,00	



Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jeleniewie posiada należności.

Należności wymagalne wyniosły 22 574,36 zł z tytułu opłaty za wodę, ścieki i czynszu.

Należności niewymagalne czyli nadpłaty wyniosły 3 338,58 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 30 czerwca 2020 wynosił 6 193,07 zł, natomiast środki obrotowe wyniosły 17 069,92 zł.

Z zobowiązań na dzień 30.06.2020 r. zostały bieżące wydatki opłacone w lipcu 2020r:

- Zakup paliwa do kosiarki na kwotę 41,70 zł
- Zakup energii elektrycznej na kwotę 11 300,62 zł
- Opłata za korzystanie z systemu Krajowy Rejestr Dłużników -123,00 zł

- Wywóz nieczystości płynnych związany z awarią pompy -665,60 zł
- Odprowadzanie ścieków z terenu gminy Jeleniewo do kanalizacji PWiK w Suwałkach -10 098,84 zł
- Za wykonanie zadań służby BHP- 184,50 zł
- Za badanie próbek wody – 767,58 zł
- Zakup artykułów biurowych – 189,14 zł
- Zakup usług związanych z ochroną danych osobowych- 246 zł
- Zakup armatury do przydomowych przepompowni ścieków oraz nawiertki do sieci wodociągowej -342,81 zł
- Podatek od nieruchomości – 16 478,00 zł – decyzja z dnia 11.05.2020 r. został odroczony termin zapłaty do września 2020 r.
- Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4R -1 166,00 zł
- Składki ZUS za wynagrodzenie czerwiec 2020r – 60,27 (różnica po umorzeniu składek za m-c marzec 2020 r)
- Zwrot kosztów używania samochodów prywatnych do celów służbowych– 1 071,33 zł

ZGKiM eksploatuje pięć ujęć wód na terenie gminy Jeleniewo: Gulbieniszki, Jeleniewo, Szurpiły 1, Szurpiły 2 i Białorogi. W I połowie 2020 r. ze wszystkich ujęć wody pobrano 109205 m³ wody, z czego do celów technologicznych uzdatniania wody zostało zużyte 3102 m³. Ilość wody dostarczonej do odbiorców końcowych na podstawie wystawionych faktur wyniosła 89091 m³. Co stanowi około 84 % całkowitej wody wprowadzanej do sieci.

Ilość ścieków odprowadzonych do kanalizacji Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Suwałkach wyniosła 11162 m³. Natomiast ilość ścieków wprowadzonych do kanalizacji ZGKiM na podstawie wystawionych faktur wyniosła 9295 m³ (co stanowi ok. 83% wszystkich ścieków).

Samorządowy Zakład Budżetowy znajduje się obecnie w trudnej sytuacji finansowej i nie jest w stanie pokrywać kosztów nieprzewidzianych w przypadku

wystąpienia awarii stacji uzdatniania wody, sieci wodociągowej lub sieci kanalizacyjnej.

Poprawienie sytuacji możliwe jest poprzez:

- **minimalizowanie kosztów** – Zakład reguluje tylko bieżące płatności związane z funkcjonowaniem jednostki, minimalizowanie kosztów wiąże się z prowadzeniem inwestycji lub działań, które wymagają poniesienia kosztów, takich jak:

→ instalacja paneli fotowoltaicznych, które pozwolą na zminimalizowanie kosztów energii.

→ przebudowa sieci wodociągowej w taki sposób, aby możliwe było zasilanie większego obszaru gminy z ujęcia wody w Jeleniewie.

- **dostosowanie stawki za wodę i ścieki do bieżących kosztów** – wniosek o skrócenie dotychczasowej taryfy oraz zatwierdzenie nowej taryfy na okres 3 lat został złożony w tym roku do RZGW w Białymstoku,

- **poprawienie efektywności funkcjonowania** – pracownicy zakładu przeprowadzają fizyczne kontrole w celu wykrywania przypadków nielegalnego poboru wody z sieci wodociągowej oraz nielegalnego odprowadzenia ścieków. Ilość strat wody w sieci wodociągowej oraz ilość ścieków odprowadzonych do kanalizacji w sposób niekontrolowany do sieci kanalizacyjnej zmniejszyła się w stosunku do poprzedniego roku. Wpływ na poprawę tego stanu miały również warunki pogodowe w tym roku.

Poprawienia systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków w dłuższej perspektywie, wymaga realizacji działań i wprowadzenia nowych rozwiązań, takich jak:

→ przegląd/inwentaryzacja przyłączy kanalizacyjnych, co pozwoli na ograniczenie ilości ścieków przedostających się do kanalizacji w sposób niekontrolowany,

→ stopniowa wymiana wodomierzy na wodomierze z możliwością radiowego (zdalnego) odczytu,

→ instalacja zasuw w strategicznych punktach na sieci wodociągowej, umożliwiających odcięcie wodociągu na mniejszym obszarze, w przypadku wystąpienia awarii.

Od początku 2018r. regulatorem taryf są Wody Polskie (RZGW w Białymstoku). Taryfa na terenie Gminy Jeleniewo została zatwierdzona na okres 3 lat w czerwcu 2018r. Zgodnie z tą taryfą stawka wody wynosi:

- w 1 roku obowiązywania taryfy – 2,38 zł/m³,
- w 2 roku – 2,34 zł/m³,
- w 3 roku – 2,23 zł/m³ (od 13 czerwca 2020r.).

Stawka za ścieki wynosi:

- w 1 roku obowiązywania taryfy – 10,70 zł/m³,
- w 2 roku – 11,04 zł/m³,
- w 3 roku – 10,52 zł/m³, (od 13 czerwca 2020r.).

Mimo rosnących kosztów funkcjonowania zakładu, mamy najniższą stawkę za wodę i ścieki od 3 lat. Do większych kosztów samorządowego zakładu budżetowego możemy zaliczyć m.in:

- energia:

1 połowa 2019 r. – 47 314 zł

1 połowa 2020 r. – 67 942,37 zł (ok 44% więcej w stosunku do 1 półrocza poprzedniego roku)

- ścieki odprowadzane do kanalizacji PWIK w Suwałkach w poszczególnych latach obowiązywania taryfy na terenie miasta Suwałki:

- w 1 roku – **4,40 zł/m³**

- w 2 roku – **4,47 zł/m³**

- w 3 roku – **4,51 zł/m³**

- wzrost minimalnego wynagrodzenia

2018 – **2100 zł brutto**

2019 – **2250 zł brutto** (wzrost o 7,1%)

2020 – **2600 zł brutto** (wzrost o 15,6%), (od 2018 wzrost o 23,8%)

- odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe nie uwzględnione w obowiązującej taryfie,

- większe koszty opłat stałych i zmiennych do PGW WP, w związku z nowym pozwoleniem wodnoprawnym w Gulbieniskach oraz nowym pozwoleniem wodnoprawnym i eksploatacją ujęcia wody w Szurpiłach.

Zakład obecnie znajduje się w patowej sytuacji, gdzie zyski ze sprzedaży wody i odbioru ścieków nie wystarczają na regulację podstawowych opłat i nie ma możliwości szybkiego działania w przypadku wystąpienia awarii lub wyeksploatowania urządzeń. Zakład wystąpił z wnioskiem do Wójta Gminy Jeleniewo o odroczenie podatku od nieruchomości. Decyzją Wójta Gminy Jeleniewo podatek został odroczony:

- za maj 2020r. – 8239 zł do 30 września 2020r.

- za czerwiec 2020r. - 8239zł do 30 października 2020r.

- za lipiec 2020r. - 8239zł do 30 listopada 2020r.

W związku z brakiem decyzji w sprawie skrócenia okresu obowiązywania taryfy i wprowadzeniu nowej taryfy, zakład będzie wnioskował o całkowite umorzenie płatności podatku oraz odroczenie terminu w kolejnych miesiącach.

KIEROWNIK

ZGKiM w Jeleniewie

Krystian Aneszko