

## Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki - Zakładu Gospodarki Komunalnej w Bierzwniku za 2016 r.

zgodnie z art. 265 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych  
(Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.)

1. Stan środków obrotowych na początek roku – plan 56.000,35 zł, wykonanie – 2.722,07 zł
2. Zwiększenie funduszu – plan 15.000,00 zł, wykonanie 26.885,57 zł (179 %) – odpisy aktualizujące (wpłaty zaległości z poprzednich lat)
3. Opis ważniejszych źródeł przychodów z podaniem przyczyn znacznych odchyień wykonania od planu.

Przychody ogółem wg planu wynoszą 984.099,65 zł, a wykonanie wynosi 949.932,52 zł (96 %) w tym:

- *przychody z prowadzonej działalności – plan 937.099,65 zł, wykonanie 915.142,05 zł (98 %)*
  - na ww. przychody składają się wpłaty za wodę, ścieki, opłatę abonamentowa, opłaty za cmentarze.
- *wpływy z różnych opłat – plan 10.000,00 zł, wykonanie 5.964,40 zł (60 %)*
  - wpłaty dotyczące odbiór przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych, zrzut ścieków przez dostawców posiadających pozwolenie.
- *pozostałe odsetki – plan 6.000,00 zł, wykonanie 3.479,39 zł (58 %)*
  - odsetki zapłacone za nieterminowe wpłaty faktur za wodę i ścieki oraz cmentarze.
- *grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych – plan 4.300,00 zł, wykonanie 0,00 zł (0 %)*
  - nie wystąpiły.
- *odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – plan 1.700,00 zł, wykonanie 1.688,15 zł (99 %)*
  - korekta odsetek VAT za lata 2014 – 2016.
- *dotacja celowa otrzymana z budżetu samorządu – plan 25.000,00 zł, wykonanie – 23.658,53 zł (95 %)*
  - zakup wozu asenizacyjnego o poj. 5000 l

#### 4. Opis ważniejszych rodzajów kosztów w tym stopnia realizacji inwestycji.

Koszty ogółem – 993.900,00 zł, wykonanie 935.173,55 zł (94 %), w tym:

- *wynagrodzenia i pochodne – plan 437.150,00 zł, wykonanie – 421.067,91 zł (96 %)*
  - wynagrodzenia pracowników, podatki, ZUS, dodatkowe wynagrodzenie roczne, umowy zlecenia, nagrody jubileuszowe za wysługę lat
- *zakup towarów i usług – plan 402.040,00 zł, wykonanie – 369.832,95 zł (92 %)*
  - wydatki związane z załadunkiem i wywozem osadu z oczyszczalni ścieków,

- wydatki związane z wynajmem WUK-a, usług związanych z wywozem nieczystości podczas awarii przepompowni głównych i przydomowych,
  - wydatki związane z badaniami wody, dozorem technicznym, usługami laboratoryjnymi związanymi z badaniami ścieków, osadów, skratek,
  - wydatki związane z zakupem tuszy i tonerów, papieru do drukarki oraz pozostałych artykułów biurowych,
  - wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych, Internetu, drukarki i monitora,
  - opłata za wynajem pomieszczeń biurowych,
  - koszty i prowizje bankowe, opłaty pocztowe,
  - obsługa Bhp,
  - pracownicze badania okresowe, okulistyczne i dla kierowców,
  - wynajęcie dźwigu podczas wymiany pompy na stacji uzdatniania wody (Zieleniewo i Breń),
  - remont mieszadeł, pomp przydomowych i pomp z przepompowni głównych,
  - remont wnętrza i wymiana okien w SUW Zieleniewo,
  - zakup hydrantów, wodomierzy, śrubunki, uszczelki, materiały budowlane, farby, uszczelki do pomp sieciowych i połączeń rur, klucze, złączek PE, statory, rotory, łączniki, wtyczki wodoszczelne, rur PVC DN 200 mm
  - zakup paliwa do kosiarki, agregatu, koparki
  - odnowienie nawierzchni drogi przy ul. Sienkiewicza w Bierzwniku po awarii,
  - zakup siarczanu żelazowego PIX 113, koagulantu, PAX-u, drutu do zamykania worków, worki na osad, teflon, smary do konserwacji, kształtki, opaski, wentylatora, regałów, zaworów, odpowietrzników,
  - wydatki związane z zakupem energii elektrycznej i usług dystrybucji energii,
  - zakup wykaszarki i zadymiarki,
  - przegląd instalacji elektrycznej i prace elektryczne na hydroforniach (w tym wykonanie instalacji odgromowej),
  - przeglądy: instalacji co, agregatu prądotwórczego, dmuchaw, sprężarek, na oczyszczalni ścieków,
  - oszklenie okien w kaplicy w Łasku,
  - wykup polisy ubezpieczeniowej.
- **pozostałe koszty – plan 114.710,00 zł, wykonanie – 100.412,08 zł (86 %), w tym:**
    - opłata środowiskowa, szkolenia
    - przydział odzieży dla pracowników, profilaktyczne napoje,
    - ryczałty samochodowe, delegacje,
    - odpisy na ZFŚS,
    - opłata za śmieci,
    - ubezpieczenia sprzętu,
    - odszkodowania za używanie terenu w związku z odpływem wód popłucznych.
  - **zmniejszenie funduszu – plan 15.000,00 zł, wykonanie 20.202,08 zł (135 %)**
    - odpisy aktualizujące, umorzenia płatności za wodę, noty za energię elektryczną, końcówki VAT

- *środki na wydatki majątkowe – plan 0,00 zł, wykonanie – 0,00 zł (0 %)*  
- brak wydatków
- *zadania inwestycyjne realizowane z dotacji celowej – plan 25.000,00 zł, wykonanie 23.658,53 zł (95 %)*  
- zakup wozu asenizacyjnego o poj. 5000 l

**5. Przedstawienie ogólnej sytuacji finansowej jednostki z podaniem ewentualnych zagrożeń do jej gospodarki finansowej.**

**Sytuacja finansowa Zakładu Gospodarki Komunalnej na koniec 2016 r.:**

- Zakład osiągnął niższe niż planowane przychody o 6 %
- Należności z tytułu niezapłaconych faktur na 31.12.2016 r. w odniesieniu do danego roku wyniosły (bez odsetek):
 

- za 2013 rok –	29,04 zł
- za 2014 rok –	2.850,21 zł
- za 2015 rok –	4.316,78 zł
- za 2016 rok –	35.450,12 zł

**Łączne zadłużenie** odbiorców w stosunku do 2016 r. wynosi **4,5 %** i jest **niższe** w porównaniu do roku poprzedniego o **1,1 %**

Na ww. należności składają się niezapłacone faktury za wodę i ścieki, opłaty abonamentowe, opłaty za miejsce na cmentarzu na następne 20 lat, a także noty odsetkowe za nieterminowe regulowanie należności.

- **na płynność finansową zakładu miały wpływ:**
  - cięcia pielęgnacyjne i wycinka drzew na cmentarzach komunalnych w Zieleniewie, Pławnie, Łasku i Breniu,
  - szereg prac związanych z elektryką na stacjach uzdatniania wody, przepompowniach ścieków i oczyszczalni,
  - naprawa pomp do ścieków z przepompowni przydomowych
- **największym zagrożeniem dla funkcjonowania ZGK Bierzwnik, tak jak w poprzednich latach, jest:**
  - brak systematycznych wpłat za wodę i ścieki,
  - występujące awarie na sieci wodociągowo-kanalizacyjnej,
- w 2016 r. wystawiono 2175 not odsetkowych, 443 upomnień, 236 wezwań,
- na 31.12.2016 r. 26 osób było wpisanych do Krajowego Rejestru Długów.

**Należności z tytułu niezapłaconych faktur za wodę i ścieki oraz cmentarze wyniosły na koniec grudnia 55.540,51 zł, w tym wymagalne 42.046,23 zł i na odpisy aktualizujące 22.758,84 zł.**

Kwota zaległości wyszła na takim poziomie, gdyż w miesiącu grudniu zostały wystawione faktury dla mieszkańców następujących miejscowości: Jaglisko, Łasko, Zieleniewo, Zdrójno, Płoszkowo i część Bierzwnika z terminami płatności na 31.12.2016 r.

Zobowiązania ogólnie na koniec grudnia wyniosły 61.592,62 zł, w tym zobowiązań wymagalnych z terminem płatności na 31.12.2016 r. nie było.

Na zobowiązania ogółem składają się faktury z terminem płatności na styczeń 2016 r., tj. za:

- za dystrybucję energii elektrycznej ENEA Operator Sp. z o.o. w kwocie 3.828,63 zł,
- za możliwość wpisania dłużnika do Krajowego Rejestru Długów – Biuro Informacji Gospodarczej S.A. w kwocie 123,00 zł,
- przegląd i kalibracja urządzenia pomiarowego Alter Spółka Akcyjna w kwocie 436,65 zł,
- za olej napędowy do agregatu prądotwórczego EuroKiela w kwocie 46,30 zł,
- zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia i pochodnych (dodatkowe wynagrodzenie roczne, podatek dochodowy od osób fizycznych, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy) w kwocie 32.906,72 zł,
- opłata środowiskowa za korzystanie z wód, ścieki i wody popłuczne Urząd Marszałkowski w kwocie 24.356,00 zł,
- nadpłata za usługi telekomunikacyjne PLAY w kwocie 104,68 zł

6. W ciągu roku sprawozdawczego:

- kontrole:

Lp.	Instytucja kontrolująca	Zakres kontroli	Uwagi
1.	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny W Choszczynie	Przestrzeganie przepisów określających wymagania higieniczne i zdrowotne dotyczące utrzymania należytego stanu higienicznego urządzeń użyteczności publicznej (zwłaszcza warunków higienicznych produkcji wody do spożycia na urządzeniu wodociągowym w m. Zieleniewo – 2 razy, w m. Łasko – 2 razy, w m. Breń – 1 raz, w m. Pławno – 1 raz, w m. Bierzwnik – 1 raz	SUW Łasko – ciekący dach i łuszczenie farby na zbiornikach oraz urządzeniach wodnych  SUW Zieleniewo – w złym stanie okna przez które dostaje się woda oraz uszkodzona obudowa studni przez którą również dostaje się woda
2.	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny W Choszczynie	Kontrola stanu sanitarnego domu przedpogrzebowego w Bierzwniku – 1 raz, Sprawdzenie stanu sanitarnego cmentarza komunalnego w Bierzwniku – 1 raz, w Łasku – 2 razy, w Zieleniewie – 1 raz, w Klasztorne – 1 raz, w Breniu – 1 raz, w Kolsku – 1 raz, w Górznie – 1 raz, w Pławnie – 1 raz.	Brak uwag
3.	Urząd Gminy Bierzwnik	Zgodność wydatków z planem finansowym oraz organizacja pracy jednostki. Sprawdzenie zaleceń pokontrolnych. Sprawozdawczość finansowa składana do Urzędu Gminy.	Brak uwag

4.	<b>Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Choszczynie</b>	Kontrola hydrantów na sieci wodociągowej obsługiwanej przez ZGK Bierzwnik	Doprowadzić do pełnej sprawności hydranty szt. 12. Oznakować umiejscowienie hydrantów podziemnych szt. 8
----	---	---	---

• awarie:

Lp.	Zdarzenie	I półrocze	II półrocze	Cały rok
1.	Awarie przepompowni sieciowych	70	48	118
2.	Awarie przepompowni przydomowych	62	50	112
3.	Awarie na kanalizacji głównej (zapchanie rurociągu)	10	0	10
4.	Awarie wodociągu	3	1	4

• wodomierze:

Lp.	Zdarzenie/wymiana wodomierzy	I półrocze	II półrocze	Cały rok
1.	Wym. u indywidualnych Odbiorców	37	32	69
2.	Rezygnacja z ryczałtu, montaż wodom.	11	1	12
3.	Wymiana/złożenie wodomierza przez Odbiorcę	9	8	17
4.	Założenie dodatkowego wodomierza przez Odbiorcę	3	3	6

• działania:

- a) obniżenie, podnoszenie i ustawienie studzienek kanalizacyjnych w Jaglisku, Klasztorne i Łasku,
- b) naprawa silników 16,5 kW podających wodę na hydroforni Bierzwnik,
- c) naprawa pomp w głównych przepompowniach ścieków w Bierzwniku (3 szt.), Klasztorne (1 szt.), Łasko (1 szt.).
- d) wykonano prace elektryczne na SUW Bierzwnik, SUW Zielniewo, SUW Pławno i SUW Kolsk,
- e) wykonanie instalacji odgromowej na SUW Bierzwnik i SUW Łasko,
- f) w wyniku prac instalacyjnych prowadzonych przez ENEA dostosowano i zwiększono zabezpieczenie dla SUW Bierzwnik (opłata za nowe przyłącze i zwiększenie zabezpieczenia),
- g) wymieniono odcinek kanalizacji popłucznej o długości 52 mb na terenie hydroforni Bierzwnik,
- h) naprawa pompy głębinowej na SUW Zielniewo,
- i) wymiana 2 hydrantów w miejscowości Wygon,
- j) na podstawie decyzji ze Starostwa Powiatowego w Choszczynie ścięto drzewa na cmentarzu komunalnym w Zielniewie, w Kolsku, w Łasku, w Pławnie i w Breniu,
- k) uzyskano pozwolenie na wycięcie drzew na cmentarzu komunalnym w Zielniewie i w Klasztorne,
- l) konserwacja i serwis agregatu prądotwórczego na oczyszczalni ścieków w Bierzwniku,
- m) konserwacja i serwis dmuchaw na oczyszczalni ścieków w Bierzwniku,

- n) naprawa odcinka kanalizacji grawitacyjnej w Bierzwniku przy ul Sienkiewicza od budynku nr 16 do budynku nr 23,
- o) odtworzenie nawierzchni drogi przy ul. Sienkiewicza w Bierzwniku po usuniętej awarii na przyłączy wodociagowym do budynku nr 2,
- p) wymiana komputera i przeniesienie oprogramowania do monitoringu przepompowni ścieków (uszkodzona jednostka),
- q) remont budynku SUW Zieleniewo – malowanie, usunięcie ubytków i wymiana okien,
- r) wywóz osadu ściekowego 208 ton z terenu oczyszczalni ścieków w Bierzwniku,
- s) zamówiono usługę wuka polegającą na czyszczeniu 14 przepompowni sieciowych,
- t) wykonanie zabezpieczenia odgromowego dla stacji uzdatniania wody w Łasku, Breniu, Bierzwniku i Zieleniewie.

DYREKTOR  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
w Bierzwniku  
mgr inż. Tomasz Józwiak