

Część opisowa do załącznika Nr 8 „Informacji o przebiegu planu finansowego Zakładu
Gospodarki Komunalnej w Bierzwniku za rok 2021”

– wg §.4 pkt. 3 i 4 uchwały Nr XXXIV/247/2010 Rady Gminy Bierzwnik z dnia 30 czerwca 2010 roku.

1. Stan środków obrotowych na początek roku – plan 116.950,00 zł, wykonanie - 4.955,66 zł.
2. Opis ważniejszych źródeł przychodów z podaniem przyczyn znacznych odchyień wykonania od planu.

Przychody ogółem – plan 1.585.500,00 zł, wykonanie 1.388.069,35 zł (88 %).

- przychody z prowadzonej działalności – plan 1.545.500,00 zł, wykonanie 1.284.755,71 zł (83%)
 - na ww. przychody składają się wpłaty za wodę, ścieki, opłata abonamentowa, wszelkie opłaty związane z cmentarzami oraz odbiór nieczystości ze zbiorników bezodpływowych i oczyszczalni ekologicznych, zrzut ścieków przez dostawców posiadających pozwolenie;
- wpływy z różnych opłat – plan 5.000,00 zł, wykonanie 0,00 (0%)
- pozostałe odsetki – plan 5.000,00 zł, wykonanie 2.759,34 zł (55%)
 - wpłaty za noty odsetkowe i kapitalizacja odsetek na koncie,
- grzywny, mandaty, kary pieniężne od osób fizycznych plan 5.000,00 zł, wykonanie 0,00 (0%)
- wpływy z różnych dochodów – plan 5.000,00 zł, wykonanie 270,00 (5%)
- inne zwiększenia – plan 20.000,00 zł, wykonanie 100.284,30 zł (501%)
 - prace zlecone, odpisy aktualizacyjne i zwrot VAT-u.

3. Dotacja – plan 73.500,00 zł, wykonanie 58 668,21 (80%)

- zakup hydrantów w celu wymiany zużytych
- sporządzenie projektu tymczasowej organizacji ruchu na czas budowy sieci wodociągowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 160 (dz. ew. nr 259/1 Płoszkowo) w kierunku dz. ew. nr 199/16 obręb Bierzwnik
- kosztorys inwestorski na budowę sieci wodociągowej w działkach- dz. ew. nr 259/1 obręb Płoszkowo i dz. ew. nr 199/16 obręb Bierzwnik
- opracowanie dokumentacji technicznej - budowa sieci wodociągowej dn 90 PE wraz z przyłączami w m. Malczewo, dz. Nr 141/8, 141/1, 141/12, obręb: 2 Zieleniewo
- wypłata I raty I etapu budowy za sieć wodociagową na dz. ew. nr 194/16 Bierzwnik zgodnie z zawartą umową przyrzeczoną nr 1/2021

4. Opis ważniejszych rodzajów kosztów w tym stopnia realizacji inwestycji z podaniem przyczyn znacznych odchyień wykonania od planu.

Koszty ogółem 1.585.200,00 zł, wykonanie 1.441.031,90 zł (91 %), w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – plan 729.100,00 zł, wykonanie 711.703,51 zł (98%),
- zakup towarów i usług – plan 677.500,00 zł, wykonanie 567.086,18 zł (84%)
 - wydatki związane z badaniami wody, dozorem technicznym, usługami laboratoryjnymi związanymi z badaniami ścieków,
 - wydatki związane z zakupem tuszy, tonerów i papieru do drukarek, art. biurowych,

- wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych, Internetu, koszty i prowizje bankowe, opłaty pocztowe, obsługa Bhp, badania profilaktyczne i okresowe pracowników,
- naprawa pompy głębinowej na SUW Łasko,
- zakup węgla do budynku,
- zakup części do ciągnika,
- przegląd agregatu prądotwórczego,
- przegląd dmuchaw,
- naprawa napędu elektrycznego na oczyszczalni,
- zakup energii elektrycznej,
- wynajęcie dźwigu podczas wymiany pomp głębinowych na SUW Pławno, zakup usług remontowych tj. naprawa pomp do aspiratorów na stacjach uzdatniania wody, naprawa pomp ściekowych na przepompowniach głównych (Łasko i Bierzwnik) i przydomowych, wypompowywanie ścieków podczas awarii, udrażnianie kanalizacji grawitacyjnej i tłocznej, płukanie i czyszczenie przepompowni głównych, studzienek rewizyjnych, zamówienie WUKO,
- zakup materiałów i wyposażenia tj. pompy głębinowej, zasuwy, wodomierzy, śrubunki, uszczelki, materiały budowlane, farby, uszczelki do pomp sieciowych i połączeń rur, klucze, złączki PE, paliwo do kos i ciągnika, pilarki do drewna, wózka paletowego, teflon, smary do konserwacji, kształtki, opaski, gebo, zawory, odpowietrzniki, czujniki, statory, rotory i łączniki,
- zakup maseczek, środków czystości i bezpieczeństwa w związku z ogłoszoną pandemią.

- **Pozostałe koszty – plan 153.600,00 zł, wykonanie 113.768,75 zł (74%), w tym:**

- opłata za korzystanie z wód podziemnych i odprowadzanie ścieków do Wód Polskich,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego,
- szkolenia,
- ryczałty samochodowe, delegacje,
- odpisy na ZFŚS,
- opłata za śmieci, polisy ubezpieczeniowe mienia i środków transportu,
- opłata za trwałą zarząd;

- **Inne zmniejszenia – plan 25.000,00 zł, wykonanie 48.473,46 (194%)**

- koszty materiałów do prac zleconych,
- noty za energię elektryczną,
- odpisy aktualizujące należności.

5. Zadania inwestycyjne realizowane z dotacji celowej – plan 73.500,00 zł, wykonanie 58 668,21 zł (80%)

- zakup hydrantów w celu wymiany zużytych

- sporządzenie projektu tymczasowej organizacji ruchu na czas budowy sieci wodociągowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 160 (dz. ew. nr 259/1 Płoszkowo) w kierunku dz. ew. nr 199/16 obręb Bierzwnik
- kosztorys inwestorski na budowę sieci wodociągowej w działkach- dz. ew. nr 259/1 obręb Płoszkowo i dz. ew. nr 199/16 obręb Bierzwnik
- opracowanie dokumentacji technicznej- budowa sieci wodociągowej dn 90 PE wraz z przyłączami w m. Malczewo, dz. Nr 141/8, 141/1, 141/12, obręb: 2 Zieleniewo
- wypłata I raty I etapu budowy za sieć wodociągową na dz. ew. nr 194/16 Bierzwnik zgodnie z zawartą umową przyrzeczoną nr 1/2021

6. Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego – plan 117.250,00 zł, wykonanie -57.918,21 zł.

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

Sytuacja finansowa Zakładu Gospodarki Komunalnej:

- Zakład osiągnął niższe niż planowane przychody o 12 %.
- Należności z tytułu niezapłaconych faktur na 31.12.2021 r. w odniesieniu do danego roku wyniosły (bez odsetek) za lata:

2014 r. –	324,97 zł
2015 r. –	576,44 zł
2016 r. –	1.787,48 zł
2017 r. –	407,63 zł
2018 r. –	4.056,58 zł
2019 r. –	3.318,16 zł
2020 r. –	12.254,94 zł
2021 r. –	36.933,62 zł
Razem-	59.659,82 zł

Łącznie zadłużenie odbiorców w stosunku do 2021 r. wynosi 4,29 % (ściągalność opłat 95,71%) i jest wyższe w porównaniu do roku poprzedniego o 1,41%.

Na ww. należności składają się niezapłacone faktury za wodę i ścieki, opłaty abonamentowe, opłaty za miejsce na cmentarzu na następne 20 lat.

- największym zagrożeniem dla funkcjonowania ZGK Bierzwnik jest brak systematycznych wpłat za wodę i ścieki, groby,
- duży wpływ na płynność finansową mają występujące awarie na sieci wodociągowo-kanalizacyjnej,
- na płynność finansową w br. miała wpływ nieplanowana w planie finansowym wypłata odprawy z tytułu odejścia na rentę i nagrody jubileuszowej za 40 lat pracy,
- koszty przewyższają przychody w utrzymaniu cmentarzy komunalnych,
- w 2021 r. wystawiono 2142 not odsetkowych, 247 upomnień, 165 wezwań do zapłaty,
- na 31.12.2021 r. 22 osoby były wpisane do Krajowego Rejestru Długów.

Na płynność finansową Zakładu miały wpływ głównie wydatki:

- wysokie koszty związane z gospodarką odpadową (wywóz odpadów komunalnych terenu cmentarzy),
- nieplanowane koszty (brak ujęcia w obowiązującej Taryfie) związane z wywozem osadu ściekowego z terenu oczyszczalni ścieków (obligatoryjny wywóz odpadów przynajmniej raz w roku).

Należności z tytułu niezapłaconych faktur za wodę i ścieki wyniosły na koniec roku 81.503,91 zł, w tym wymagalne 59.659,82 zł.

Zobowiązania ogólnie na koniec roku wyniosły 123.247,80 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Ww. zobowiązania dotyczyły:

- 39.533,51 zł zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i pochodnych (naliczenie trzynastki),
- 7.904,61 zł ZUS od naliczonej trzynastki
- 5.316,23 zł energia elektryczna dystrybucja – ENEA Operator,
- 10,15 zł nadpłata za fakturę,
- 123,00 zł za możliwość wpisania dłużnika do systemu – KRD,
- 8.760,95 zł podatek VAT
- 307,50 zł za szkolenie i doradztwo w zakresie bhp i p.poż.
- 1.766,28 zł za badanie wody- J. S. Hamilton
- 540,00 zł szkolenia Akademia Rozwoju Budżetu
- 688,80 zł naprawa sterownika przepompowni- Hydro-Partner Leszno
- 742,60 zł części do ciągnika-Grene
- 366,93 zł zakup materiałów- Remgood
- 4.659,24 zł naprawa pomp przydomowych i głębinowych SUW Łasko- Hydro-Tech
- 3.798,24 zł zakup paliwa- Euro Kiela
- 71,68 zł zakup materiałów Drew- Ren
- 5.415,21 zł zakup energii- Energa Obrót
- 330,87 zł za usługi telekomunikacyjne- Polkomtel Sp. z o.o.
- 42.912,00 zł wywóz osadu- Biotrans Sp. z o.o.

8. W ciągu roku sprawozdawczego:

- kontrole:

Lp.	Instytucja kontrolująca	Zakres kontroli	Uwagi
1.	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Choszcznie	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. Malczewo – 2 razy, w m. Breń – 1 razy, w m. Kolsk – 1 razy, w m. Bierzwnik – 1 razy, w m. Zieleniewo – 2 raz, w m. Klasztorne – 1 razy, w m. Pławno – 1 raz, w m. Łasko – 1 raz	Brak uwag

2.	Gmina Bierzwnik	Kontrola problemowo-sprawdzająca: 1. Wdrożenie standardów i funkcjonowanie kontroli zarządczej. 2. Realizacja planu działania w zakresie stanu wewnętrznych regulacji dotyczących monitorowania jakości wody oraz jakości obsługi mieszkańców. 3. Spełnienie obowiązku zapewnienia poziomu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych i ochrony danych osobowych.	Brak uwag
----	-----------------	---	-----------

- awarie:

Lp.	Zdarzenie	I półrocze	II półrocze	Cały rok
1.	Awarie przepompowni sieciowych	56	44	100
2.	Awarie przepompowni przydomowych	71	59	130
3.	Awarie na kanalizacji głównej (zapchanie rurociągu)	6	8	14
4.	Awarie wodociągu i przyłączy	5	9	14

- wodomierze:

Lp.	Zdarzenie/wymiana wodomierzy	I półrocze	II półrocze	Cały rok
1.	Wym. u indywidualnych Odbiorców	18	48	66
2.	Rezygnacja z ryczałtu, montaż wodom.	0	0	0
3.	Wymiana/złożenie wodomierza przez Odbiorcę	17	25	42
4.	Założenie dodatkowego wodomierza przez Odbiorcę	1	0	1
5.	Zdemontowane wodomierze na wniosek Odbiorcy.	2	3	5

- działania:

4. W roku 2021 wykonano/wystąpiło:

- awaria sieci wodociągowej: 3 x Grzywna, 1 x Klasztorne i 2x Bierzwnik, 1x Zieleniewo
- awaria przyłączy wody: 3x w Rębusz, 4 x w Bierzwniku,
- 5-letnie przeglądy elektryczne na stacjach uzdatniania wody w Bierzwniku, Breniu, Klasztorne, Kolsku, Pławnie i Zieleniewie oraz budynków na oczyszczalni ścieków w Bierzwniku przy ul. Długiej,
- remont i serwis agregatu prądotwórczego zasilającego oczyszczalnię ścieków w Bierzwniku podczas brak prądu,
- naprawa ciągnika wywożącego nieczystości ze zbiorników bezodpływowych i oczyszczalni ekologicznych,
- zakup korka blokującego sieć kanalizacyjną,
- naprawa ogrodzenia na cmentarzu komunalnym w Bierzwniku,
- odtworzenie nawierzchni drogi przy ul. Długiej i przy ul. Sienkiewicza w Bierzwniku i w m. Klasztorne oraz w m. Zieleniewo.
- wymiana urządzeń wodnych w Bierzwniku przy ul. Dworcowej i ul. Długiej (przeciski pod drogą) oraz wykonanie przecisku w drodze wojewódzkiej w Płoszkowie,

- j) 1 pracownik odszedł na rentę, wypłacono odprawę i nagrodę jubileuszową za 30 lat pracy,
- k) remont pomp przydomowych i na przepompowniach głównych w Bierzwniku,
- l) naprawa pompy głębinowej w SUW Łasko,
- m) usunięcie awarii automatyki na stacji uzdatniania wody w Zieleniewie wraz z wymianą zaworów zwrotnych w studniach,
- n) zamówienie i zamontowanie pokrywy (uszkodzonej na przestrzeni lat w związku z wymianą pompy głębinowej) betonowej na studnię głębinową w Zieleniewie (hydroformia),
- o) zakup i wymiana odpowietrzników na filtrach SUW Breń, Łasko i Klasztorne,
- p) wymiana hydrantu w miejscowości Klasztorne, Breń i Pławno oraz odtworzenie hydrantu w miejscowości Bierzwnik,
- q) we współpracy z podwykonawcami PKP Bierzwnik i Rębusz zamontowano hydrant w Bierzwniku i Rębuszu wraz zasuwami odcinającymi,
- r) wywóz osadu ściekowego, piasku z piaskownika, skratek i worków po osadzie,
- s) konserwację i serwis dmuchaw na oczyszczalni ścieków w Bierzwniku,
- t) konfiguracja systemów komputerowych,
- u) zakup opału (węgiel, drewno),
- v) przeglądy budynków (biurowiec, stacje uzdatniania wody i budowle na oczyszczalni), przeglądy kominiarskie,
- w) usunięcie awarii na przepompowni głównej w Bierzwniku przy ul. Słonecznej wraz z usługą wynajętego WUK-a
- x) naprawa układu w przepompowni głównej ścieków w Klasztorne wraz z zamontowaniem zasuw odcinającej na rurociągu tłocznym,
- y) współfinansowanie prac przy montażu krzyża na cmentarzu komunalnym w Bierzwniku.

Informację sporządził:

D Y R E K T O R
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Bierzwniku
mgr inż. Tomasz Józwiak