

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki - Zakładu Gospodarki Komunalnej w Bierzwniku za 2015 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 26.900,35 zł wykonanie 146,31 zł
2. Zwiększenie funduszu – wykonanie 8.136,45 zł
- odpisy aktualizujące (wpłaty zaległości z poprzednich lat) oraz egzekucja komornicza na podstawie wyroku sądu za uszkodzenie sieci wodociągowej (zwrot kosztów poniesionych przez Zakład)
3. Opis ważniejszych źródeł przychodów z podaniem przyczyn znacznych odchyłeń wykonania od planu.

Przychody ogółem wg planu wynoszą 965.700,00 zł, a wykonanie wynosi 905.729,03 zł (94 %) w tym:

- **przychody z prowadzonej działalności – plan 916.300,00 zł, wykonanie 885.822,43 zł (97 %)**
 - na ww. przychody składają się wpłaty za wodę, ścieki, opłatę abonamentowa, zrzut ścieków przez dostawców posiadających pozwolenie, opłaty za cmentarze.
- **wpływy z różnych opłat – plan 5.000,00 zł, wykonanie 11.018,00 zł (220 %)**
 - wpłaty dotyczące odbiór przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych, zrzut ścieków i wody odciekowej z wysypiska śmieci Pławienko.
- **pozostałe odsetki – plan 5.000,00 zł, wykonanie 3.744,80 zł (75%)**
 - odsetki zapłacone za nieterminowe wpłaty faktur za wodę i ścieki.
- **grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych – plan 5.000,00 zł, wykonanie 1.293,80 zł (26 %)**
- **dotacja celowa otrzymana z budżetu samorządu – plan 34.400,00 zł, wykonanie – 3.850,00 zł (11 %)**
 - środki przeznaczone na podłączenia do kanalizacji

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

Koszty ogółem – 936.600,00 zł, wykonanie 892.992,56 zł (95%), w tym:

- **wynagrodzenia i pochodne – plan 387.030,00 zł, wykonanie – 382.763,39 zł (99%),**
- **zakup towarów i usług – plan 405.500,00 zł, wykonanie – 401.936,73 zł (99%)**
 - wydatki związane z wywozem osadu z oczyszczalni ścieków,
 - wydatki związane z wynajmem WUK-a, usług związanych z wywozem nieczystości podczas awarii przepompowni głównych i przydomowych,
 - wykonanie operatów wodnoprawnych na ujęcia wody w Bierzwniku, Breniu, Klasztorne, Kolsku, Łasku, Pławnie i Zieleniewie,
 - wydatki związane z badaniami wody, dozorem technicznym, usługami laboratoryjnymi związanymi z badaniami ścieków, osadów, skratek,

- wydatki związane z zakupem tuszy, papieru do drukarki i pozostałych artykułów biurowych,
 - wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych, Internetu,
 - opłata za wynajem pomieszczeń biurowych,
 - koszty i prowizje bankowe, opłaty pocztowe,
 - obsługa Bhp,
 - badania profilaktyczne pracowników,
 - wynajęcie dźwigu podczas wymiany pompy na stacji uzdatniania wody,
 - remont pomp przydomowych, pomp z przepompowni głównych,
 - remont dachu w SUW Klasztorne,
 - remont dachu w SUW Breń,
 - zakup hydrantów, wodomierzy, śrubunki, uszczelki, materiały budowlane, farby, uszczelki do pomp sieciowych i połączeń rur, klucze, złączek PE,
 - zakup paliwa do kosiarki,
 - zakup siarczanu żelazowego PIX 113,
 - zakup koagulantu, PAX-u, drutu do zamykania worków, worki na osad, teflon, smary do konserwacji, kształtki, opaski, zawory, odpowietrzniki,
 - zakup energii elektrycznej.
- **pozostałe koszty – plan 86.990,00 zł, wykonanie – 81.762,44 zł (94%), w tym:**
 - opłata środowiskowa, szkolenia
 - przydział odzieży dla pracowników, profilaktyczne napoje,
 - ryczałty samochodowe, delegacje,
 - odpisy na ZFŚS,
 - opłata za śmieci.
 - **zmniejszenie funduszu - 23.741,30 zł**
 - odpisy aktualizujące, umorzenia płatności za wodę, noty za energię elektryczną, końcówki VAT
 - **środki na wydatki majątkowe – plan 22.680,00 zł, wykonanie – 22.680,00 zł (100%)**
 - wykonanie modernizacji szaf sterowniczych na przepompowni głównej w Breniu i Łasku wraz z monitoringiem
 - **zadania inwestycyjne realizowane z dotacji celowej na podłączenia do sieci kanalizacyjnej i wykonanie sieci wodociągowych – plan 34.400,00 zł, wykonanie 3.850,00 zł (11%)**
 - wykonano odcinek przyłącza kanalizacyjnego o dl.13 mb w miejscowości Klasztorne

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

Sytuacja finansowa Zakładu Gospodarki Komunalnej na koniec 2015 r.:

- Zakład osiągnął niższe niż planowane przychody o 6,2 %
- Należności z tytułu niezapłaconych faktur na 31.12.2015 r. w odniesieniu do danego roku wyniosły (bez odsetek):
 - za 2010 rok – 765,48 zł

- za 2011 rok –	648,80 zł
- za 2012 rok –	211,77 zł
- za 2013 rok –	786,57 zł
- za 2014 rok –	3.792,84 zł
- za 2015 rok -	44.506,42 zł

Łączne zadłużenie odbiorców w stosunku do 2015 r. wynosi **5,6 %** i jest wyższe w porównaniu do roku poprzedniego o **1,2 %**

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:**

- zwiększenie opłaty za kosz na cmentarzu ze 110 zł na 225 zł, która uniemożliwia przy osiągniętych dochodach z cmentarza zatrudnić pracownika na pół czy cały etat oraz zmniejszenie ilości koszy,
- wydatki związane z wywozem 375 ton osadu z oczyszczalni ścieków w kwocie 32.400,00 zł,
- wymiana hydroforu wraz z armaturą i zaworem bezpieczeństwa na stacji uzdatniania wody w Zieleniewie w kwocie 11.272,92 zł,
- modernizacja szaf sterowniczych przepompowni głównych w Breniu i Łasku w kwocie 22.680,00 zł ,
- naprawa układu napowietrzającego wodę (pompa-aspirator) wraz z naprawą i montażem pomp głębinowych w kwocie 6.720,00 zł.

• **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,
 - brak specjalistycznego sprzętu, min.: wozu asenizacyjnego.
- w 2015 r. wystawiono 2686 not odsetkowych, 399 upomnień, 176 wezwań,
 - na 31.12.2015 r. 30 osób było wpisanych do Krajowego Rejestru Długów.

Należności z tytułu niezapłaconych faktur za wodę i ścieki oraz cmentarze wyniosły na koniec grudnia 53.961,63 zł (o 26,85 % mniej w stosunku do roku poprzedniego), w tym wymagalne 48.178,97 zł i na odpisy aktualizujące 22.068,60 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 31.12.2015 r.

Zobowiązania ogólnie na koniec grudnia wyniosły 66.666,17 zł, w tym zobowiązań wymagalnych z terminem płatności na 31.12.2015 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 7.731,62 zł,
- za energię elektryczną PKP Energetyka S.A. w kwocie 8.839,14 zł,
- za możliwość wpisania dłużnika do Krajowego Rejestru Długów – Biuro Informacji Gospodarczej S.A. w kwocie 123,00 zł,
- opłata z tytułu najmu od GS „Samopomoc Chłopska” (energia i woda) w kwocie 394,28 zł,
- opłata za czyszczenie przepompowni głównej przy ul. Słonecznej w Bierzwniku w kwocie 1.775,98 zł
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i pochodnych (dodatkowe wynagrodzenie roczne, podatek dochodowy od osób fizycznych, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy) w kwocie 31.034,15 zł,
- opłata środowiskowa za korzystanie z wód, ścieki i wody popłuczne Urząd Marszałkowski w kwocie 16.435,00 zł,
- za wyciągnięcie i wciągnięcie dźwigu na teren SUW Pławno Usługi Rolnicze – Nuszczyński w kwocie 162,00 zł,
- za prenumeratę miesięcznika „Technologia Wody” Wydawnictwo Seidel-Przywecki w kwocie 171,00 zł.

6. 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. Bierzwnik) – 1 raz	Brak uwag
2.	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny W Choszcznie	Kontrola stanu sanitarnego domu przedpogrzebowego w Bierzwniku – 1 raz, Sprawdzenie stanu sanitarnego cmentarza komunalnego w Bierzwniku – 1 raz	Brak uwag
3.	Urząd Gminy Bierzwnik	Wewnętrzne regulacje organizacyjno-prawne, prawidłowość realizacji planu działania jednostki na 2014 rok, sprawdzenie zaleceń pokontrolnych oraz rzetelność sprawozdań, dokumentacja potwierdzająca zdarzenia finansowe w 2014 r.	Wnioski pokontrolne zrealizowano z zaleceń poprzedniego roku. Zalecenia związane z wdrożeniem kontroli zarządczej oraz dokonywaniem wydatków publicznych zgodnie w terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań
4.	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Szczecinie	Kontrola przestrzegania przepisów i decyzji w zakresie ochrony środowiska na	Składowanie osadu ściekowego pod wiatą zgodnie z pozwoleniem wodnoprawnym

		oczyszczalni ścieków w Bierzwniku	
--	--	-----------------------------------	--

- awarie:

Lp.	Zdarzenie	I półrocze	II półrocze	Cały rok
1.	Awarie przepompowni sieciowych	69	97	166
2.	Awarie przepompowni przydomowych	67	138	205
3.	Awarie wodociągu	5	2	7

- wodomierze:

Lp.	Zdarzenie/wymiana wodomierzy	I półrocze	II półrocze	Cały rok
1.	Wym. u indywidualnych Odbiorców	36	103	139
2.	Rezygnacja z ryczałtu, montaż wodom.	11	2	13
3.	Wymiana/złożenie wodomierza przez Odbiorcę	4	2	6
4.	Założenie dodatkowego wodomierza przez Odbiorcę	10	8	18

- działania:

- wywiezienie 375 ton osadu ściekowego,
- konserwacja i serwis dmuchaw oraz kraty na oczyszczalni ścieków w Bierzwniku,
- remont pokrycia dachowego (blacha), ułożenie systemu rynnowego na stacji uzdatniania wody w Zieleniewie,
- zamówiono usługę wuka polegającą na czyszczeniu 14 przepompowni sieciowych,
- uzupełniono oświetlenie – lampy na oczyszczalni ścieków w Bierzwniku,
- wykonano pomiary elektryczne 14 przepompowni ścieków w ramach badań okresowych co 5 lat,
- naprawienie układu napowietrzającego wodę (pompa-aspirator) wraz naprawą i montażem pomp głębinowych na SUW Pławno i SUW Zieleniewo,
- wymiana hydroforu wraz z armaturą i zaworem bezpieczeństwa na stacji uzdatniania wody w Zieleniewie,
- modernizacja szaf sterowniczych przepompowni głównych w Breniu i Łasku
- wykrycie nielegalnego podłączenia i zrzutu ścieków bytowych do zbiorczej kanalizacji burzowej w Bierzwniku przy ul. Dworcowej.

DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Bierzwniku
mgr inż. Tomasz Józwiak