



**ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
I MIESZKANIOWEJ**

16-420 Raczek, ul. Kolejowa 4, tel. (87) 568-55-44

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
W RACZKACH ZA 2023 ROK**

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Raczkach jest jednostką organizacyjną Gminy Raczek działającą na podstawie:

- Uchwały Nr 94/92 Rady Gminy Raczek z dnia 29 grudnia 1992 r.,
- Statutu z dnia 28 września 2010 r. stanowiącego załącznik do Uchwały Nr XXXVIII/186/10 Rady Gminy Raczek,
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (tj. Dz.U. 2019, poz. 1718).

Celem zakładu jest wykonywanie zadań o charakterze użyteczności publicznej, dotyczących zaspokajania zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy Raczek z dziedziny gospodarki komunalnej z zachowaniem zasady ekonomiczności działania.

Aktualnie zakład zatrudnia dziesięć osób w pełnym wymiarze czasu pracy, na czas nieokreślony i jedną osobę na czas określony do dnia 30.06.2024 r. tj.:

- 3 osoby – dział wodno-kanalizacyjny,
- 2 osoby – dział oczyszczalni,
- 3 osoby – dział administracji,
- 1 osoba – kierowca ciągnika,
- 2 osoby – dział zielenie

oraz dwie osoby zatrudnione są na podstawie umowy zlecenia (osoba ds. BHP i inspektor Ochrony Danych Osobowych).

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Raczkach eksploatuje infrastrukturę wodociągowo-kanalizacyjną, w skład której wchodzi:

- sieć wodociągowa o długości **162,4 km** oraz **1 581 sztuki** przyłączy wodociągowych;
- 3 Stacje Uzdatniania Wody (Raczek, Podwysokie, Wierciochy) wraz z 8 ujęciami wód podziemnych;
- 1 zbiornik retencyjny w miejscowości Józefowo;
- sieć kanalizacyjna o długości **18,9 km** oraz **599 sztuk** przyłączy kanalizacyjnych;
- mechaniczno-biologiczna oczyszczalnia ścieków w miejscowości Dowspuda;
- 8 przepompowni ścieków.

1. **Do podstawowego zakresu działalności zakładu należy:**

a) w zakresie zaopatrzenia w wodę:

- zapewnienie odbiorcom ciągłej dostawy wody spełniającej normy sanitarne, nadzór technologiczny nad Stacjami Uzdatniania Wody, w tym:
 - kontrola nad prawidłowym procesem uzdatniania wody;
 - monitorowanie wydajności pomp i efektywności energetycznej urządzeń;
 - monitorowanie produkcji wody, w tym nocnych przepływów;
- bieżąca kontrola, miesięczne i kwartalne odczyty wodomierzy oraz rozliczanie odbiorców z pobranej wody/odprowadzonych ścieków;
- bieżąca wymiana wodomierzy;
- bieżące prace konserwacyjno-remontowe sieci wodociągowej, w tym:
 - przegląd zasuw na sieci wodociągowej, prawidłowe ich oznaczanie i utrzymanie w sprawności technicznej (*łącznie ponad 200 sztuk zasuw do przeglądu*);
- okresowe płukanie końcowych odcinków sieci wodociągowych;
- przegląd hydrantów p.poż. – prawidłowe ich oznaczanie, plombowanie, odmalowywanie i utrzymanie w sprawności technicznej oraz wymiana uszkodzonych hydrantów;
- lokalizacja i usuwanie awarii, przecieków i nieszczelności sieci wodociągowych i przyłączy wodociągowych (*w 2023 r. usunięto 16 dużych awarii*);

b) w zakresie zbiorowego odprowadzanie ścieków:

- utrzymanie optymalnych warunków pracy urządzeń Oczyszczalni ścieków i przepompowni ścieków;
- stała kontrola nad całością prawidłowego przebiegu procesu technologicznego oczyszczania ścieków;
- prace eksploatacyjne i kontrolne sieci kanalizacyjnej;

c) inne wybrane prace z zakresu działalności Zakładu:

- świadczenie usług odbioru nieczystości ciekłych na terenie Gminy Raczki (*w 2023 roku podpisano 443 umowy na wywóz nieczystości z instalacji przydomowych oczyszczalni ścieków i 151 umów na wywóz nieczystości z szamb przydomowych*);
- utrzymanie czystości na ulicach, chodnikach i placach w Raczkach;
- prace zlecone z zakresu użyteczności publicznej, w tym zimowe utrzymanie dróg gminnych, organizowanie robót publicznych i prac interwencyjnych;
- wykonywanie innych zadań zleconych przez Wójta Gminy Raczki, wynikających z potrzeb Gminy, które nie wykraczają poza zadania o charakterze publicznym.

Ponadto zakład sprawuje nadzór nad inwestycjami wodociągowymi i kanalizacyjnymi, opiniuje, uzgadnia i wydaje warunki techniczne wykonywania przyłączy wodno-kanalizacyjnych (*w 2023 r. wydano 54 warunków oraz odebrano 17 sztuk przyłączy wodociągowych i 7 sztuk przyłączy kanalizacyjnych*). Uzgadnia również projekty budowy przyłączy sieci gazowych, sieci telefonicznych, światłowodowych i elektroenergetycznych.

Samorządowy zakład budżetowy prowadzi gospodarkę finansową na podstawie corocznie ustalonego planu finansowego, obejmującego przychody i koszty i inne obciążenia, stan środków obrotowych, stan należności i zobowiązań na początek i koniec okresu oraz rozliczenia z budżetem Gminy.

Struktura przychodów

Ogółem osiągnięte przychody w 2023 r. wyniosły **1 551 698,05 zł**, co stanowi to **99,73 %** planowanych przychodów na 2023 r.

Zasadniczym źródłem finansowania zakładu są przychody z działalności podstawowej świadczonej przez Zakład, które wyniosły **1 536 501,79 zł**, stanowią one **99,68 %** planowanych przychodów.

W strukturze przychodów:

- wpływy za dostarczoną wodę: **864 175,71 zł** - (stanowią 55,69 % ogółu przychodów),
- wpływy z usług za odebrane ścieki: **466 572,64 zł** - (stanowią 30,07 % ogółu przychodów),
- wpływy z usług – zieleńce: **115 980,94 zł** - (stanowią 7,47 % ogółu przychodów),
- wpływy z usług ciągnika i koparki: **88 533,00 zł** - (stanowią 5,71 % ogółu przychodów),
- wpływy z pozostałej działalności: **16 435,76 zł** - (stanowią 1,06 % ogółu przychodów),

obejmują przychody z najmu i dzierżawy, przychody finansowe z tytułu odsetek ustawowych naliczonych za nieterminowe regulowanie należności, wpływy z odsetek na rachunkach bankowych, wpływy z pozostałych dochodów.

Realizacja wykonania planu przychodów za rok 2023 wykazana jest w załączniku Nr 1 do sprawozdania.

Struktura kosztów

Ogółem kwota poniesionych kosztów za 2023 r. wyniosła **1 512 794,07 zł**, co stanowi **97,88 %** planowanych kosztów na 2023 r. Wykonanie planu kosztów za rok 2023 wykazane jest w załączniku Nr 1 do sprawozdania.

W strukturze kosztów:

1. **Wynagrodzenie z narzutami** wyniosło: **814 264,82 zł** – (stanowi 53,83 % ogółu kosztów),
w tym:
 - wynagrodzenie osobowe: 644 199,13 zł
 - wynagrodzenie bezosobowe: 16 315,50 zł
 - ubezp.społ. ZUS i Fundusz Pracy: 123 533,71 zł
 - pozostałe świadczenia: 30 216,48 złobejmują m.in. zakup odzieży roboczej, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, świadczenia zdrowotne, szkolenia BHP, odpis na ZFŚS.
2. **Zakup energii:** **477 521,68 zł** - (stanowi 31,57 % ogółu kosztów),
w tym:
 - dział wodociągi: 303 211,90 zł,
 - dział oczyszczalnia: 166 932,05 zł,
 - zakład i budynek garaż.: 7 377,73 zł.
3. **Zakup materiałów:** **84 661,39 zł** - (stanowi 5,60 % ogółu kosztów),
w tym m.in.:
 - zakup paliwa do pojazdów, agregatów: 36 365,21 zł.
4. **Podatki i opłaty:** **44 332,64 zł** - (stanowią 2,93 % ogółu kosztów),
w tym m.in. :
 - opłata za usługi wodne - PG Wody Polskie: 39 604,04 zł,
 - ubezpieczenie mienia i pojazdów: 3 456,00 zł,
 - opłata za wywóz śmieci; trwały zarząd: 1 272,60 zł.

5. Zakup usług i pozostałe koszty: **92 013,54 zł** - (stanowią 6,07 % ogółu kosztów),
w tym zrealizowane m.in. usługi:

- usunięcie awarii na sieci wodociągowej przy Pl. Kościuszki : 36 745,20 zł,
- badanie laboratoryjne wody i ścieku oczyszczonego: 17 275,38 zł,
- badania techn., przegląd i naprawy pojazdów, sprzętu: 10 432,00 zł
- usługi transportowe (wywóz skratek, wynajem WUKO) i in.: 4 125,67 zł
- legalizacja wodomierzy; przegląd hydrantów: 1 810,21 zł,
- usługi informatyczne; serwis program; BIP, nadzór technol: 12 385,09 zł,
- usługi telekomunikacyjne (za tel., Internet, karty SIM): 4 356,25 zł,
- pozostałe: prowizje bank., zakup znaczków i przesyłek i in.: 4 883,74 zł.

6. Koszty administracji i eksploatacji samochodu „VW Transporter” stanowią 22,51 % ogółu poniesionych kosztów.

Zakład zrealizował za rok 2023 na działalnościach dodatni wynik finansowy w wysokości 26 002,98 zł, który wykazany jest w załączniku Nr 2 do sprawozdania. Od wykonanych dochodów został naliczony i odprowadzony podatek od osób prawnych CIT w wysokości 3 501,00 zł oraz podatek należny ze sprzedaży towarów i usług VAT na podstawie deklaracji w wysokości 13 742,24 zł.

Została naliczona nadwyżka środków obrotowych za rok 2023 w wysokości 70 772,75 zł. Wykazaną kwotę nadwyżki środków obrotowych powiększa przeksięgowana nadwyżka środków za 2022 r. w wysokości 44 769,77 zł, która zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Gminy Raczki Nr XXXVIII/272/23 z dnia 31 marca 2023 roku pozostała w zakładzie na realizację bieżących zadań statutowych.

W związku z przesunięciem terminu płatności za zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług (m.in. za energię elektryczną – koszt grudnia 2023 – wydatek w styczniu 2024 na kwotę 50 405,74 zł) nadwyżka środków obrotowych za rok 2023 zostanie wydatkowana na początku roku bieżącego.

Stan środków obrotowych na początek okresu sprawozdawczego wynosił 108 120,00 zł, natomiast stan środków obrotowych na dzień 31.12.2023 r., po rozliczeniu zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego i Urzędu Gminy Raczki wyniósł 117 520,00 zł., co zostało wykazane w załączniku Nr 1 i Nr 2 do sprawozdania.

K I E R O W N I K
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Raczkach

Marcin Świeżyński

.....
(podpis kierownika jednostki)

Raczki, dnia 2024-02-15

Załącznik Nr 1

**PLAN PRZYCHODÓW ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ
I MIESZKANIOWEJ W RACZKACH NA 2023 R. - WYKONANIE PLANU
NA DZIEŃ 2023-12-31**

Dział	Rozdział	§	Przychody	Plan finansowy na 2023 rok	Wykonanie planu na dzień 31.12.2023	Wskaźnik wykonania planu w %
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			
I.	90017		Zakłady Gospodarki Komunalnej	11 930,00	12 492,84	104,72
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	1 680,00	1 680,00	100,00
		0920	Wpływ z pozostałych odsetek	9 000,00	9 624,39	106,94
		0940	Wpływ z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	466,45	93,29
		0970	Wpływ z różnych dochodów	750,00	722,00	96,27
II.	90095		Pozostała działalność			
		0830	Wpływ z usług za wodę	809 984,89	814 675,91	100,58
		0830	Wpływ z abonamentu	50 000,00	49 499,80	99,00
		0830	Wpływ z usług za odbiór ścieków	471 488,62	466 572,64	98,96
		0830	Wpływ z usług ciągnikiem	82 445,54	86 211,00	104,57
		0830	Wpływ z usług koparko-ladowarką	6 600,00	2 322,00	35,18
		0830	Wpływ z usług - Zieleńce	115 980,95	115 980,94	100,00
		0830	Pozostałe wpływy	5 000,00	1 239,50	24,79
			Wpływy z usług ogółem:	1 541 500,00	1 536 501,79	99,68
		0920	Wpływ z pozostałych odsetek (od usług)	2 400,00	2 703,42	112,64
			OGÓŁEM PRZYCHODY	1 555 830,00	1 551 698,05	99,73
			Fundusz obrotowy na początek roku 2023	108 120,00	108 120,00	
			OGÓŁEM	1 663 950,00	1 659 818,05	99,75
			Odpisy amortyzacji	900 000,00	885 593,57	98,40

**PLAN KOSZTÓW ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ
I MIESZKANIOWEJ W RACZKACH NA 2023 R. - WYKONANIE PLANU
NA DZIEŃ 2023-12-31**

Dział	Rozdział	§	Koszty	Plan finansowy na 2023 r.	Wykonanie planu na dzień 31.12.2023	Wskaźnik wykonania planu w %
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			
I.	90017		Zakłady Gospodarki Komunalnej	861 190,95	840 081,38	97,55
		3020	Wydanki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	8 087,20	8 050,32	99,54
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	609 403,00	596 279,61	97,85
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	49 527,00	47 919,52	96,75
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 823,97	111 486,51	97,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 529,62	12 047,20	96,15
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 320,00	16 315,50	99,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 760,00	9 438,26	96,70
		4260	Zakup energii	7 500,00	7 377,73	98,37
		4270	Zakup usług remontowych	100,00	98,75	98,75
		4280	Zakup usług zdrowotnych	470,00	440,00	93,62
		4300	Zakup usług pozostałych	5 940,00	5 887,14	99,11
		4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 540,00	1 529,99	99,35
		4390	Zakup usług obejmuj. wykon. ekspertyz, analiz i opinii	430,00	428,69	99,70
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 717,16	19 717,16	100,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorz. terytor.	1 060,00	1 056,00	99,62
		4700	Szkolenia pracowników	2 010,00	2 009,00	99,95
		4710	Wpłaty na PPK	1 973,00	0,00	0,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			
II.	90095		Pozostała działalność	684 309,05	672 712,69	98,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 550,00	75 223,13	97,00
		4260	Zakup energii	474 333,51	470 143,95	99,12
		4270	Zakup usług remontowych	46 355,54	45 975,22	99,18
		4300	Zakup usług pozostałych	20 150,00	18 420,80	91,42
		4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 900,00	2 826,26	97,46
		4390	Zakup usług obejmuj. wykon. ekspertyz, analiz i opinii	17 021,70	16 846,69	98,97
		4430	Różne opłaty i składki	45 781,70	43 060,04	94,06
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorz. terytor.	216,60	216,60	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług VAT	0,00	0,00	0,00
			OGÓŁEM KOSZTY	1 545 500,00	1 512 794,07	97,88
			Wpłata do budżetu - podatek od osób prawnych	930,00	3 501,00	0,00
			Nadwyżka środków	0,00	26 002,98	0,00
			Fundusz obrotowy na koniec roku 2023 i na początek 2024	117 520,00	117 520,00	0,00
			OGÓŁEM	1 663 950,00	1 659 818,05	99,75
			Odpisy amortyzacji	900 000,00	885 593,57	98,40

Raczk, dnia 2024-02-15

Sporządziła: Grażyna Lapińska

GŁÓWNY KSIĘCOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Raczkach
Grażyna Lapińska

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Raczkach
Marcin Świeżyński

WYNIK NA DZIAŁALNOŚCIACH - ZGKiM W RACZKACH NA DZIEŃ 2023-12-31

Lp.	DZIAŁALNOŚĆ	Koszty utrzymania	Rozliczone koszty Zakładu od 10 % do ≈ 34 %	RAZEM KOSZTY	PRZYCHODY	WYNIK	
						+ Zysk	- Strata
1.	ADMINISTRACJA + samochód VW Transporter	340 604,04	0,00	0,00	0,00		0,00
2.	ZIELENIE	95 999,26	0,00	95 999,26	115 980,94		19 981,68
3.	CIAGNIK	86 189,91	8 618,99	94 808,90	86 211,00		-8 597,90
4.	WODOCIĄGI	632 734,17	212 487,48	845 221,65	864 175,71		18 954,06
5.	OCZYSZCZALNIA	355 225,99	119 293,50	474 519,49	466 572,64		-7 946,85
6.	KOPARKA JCB	2 040,70	204,07	2 244,77	2 322,00		77,23
7.	Pozostałe wpływy	0,00	0,00	0,00	1 239,50		1 239,50
RAZEM		1 512 794,07	340 604,04	1 512 794,07	1 536 501,79	-16 544,75	40 252,47
						23 707,72	

1.	Dochód z działalności	23 707,72
2.	Dochód z dzierżawy	1 680,00
3.	Wpływ z różnych dochodów	1 188,45
4.	Wpływ z poz.odsetki od usług	2 703,42
5.	Pozostałe odsetki (kapitalizacja)	9 624,39
	Razem dochód	38 903,98
6.	Stan śr. obr. na początek okresu sprawozdawczego	108 120,00
7.	Podatek dochodowy od osób prawnych	3 501,00
8.	Nadwyżka środków	26 002,98
9.	Stan środków obrotowych (netto) na koniec okresu sprawozdawczego	117 520,00

Raczk, dnia 2024-02-15

Sporządziła: Grażyna Łapińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Raczkach

Grażyna Łapińska

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Raczkach

Marcin Świeżyński