

Sprawozdanie opisowe z działalności

Samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach

za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach działalność budżetową prowadzi na podstawie statutu uchwalonego przez Radę Gminy w Ożarówicach uchwałą Nr X/96/2003 z 26.11.2003 r.

Do podstawowego zakresu działalności Zakładu należy:

- wydobycie i sprzedaż wody pitnej oraz odprowadzanie i oczyszczanie ścieków w oczyszczalni mechaniczno – biologicznej,
- wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie rozdzielczych obiektów liniowych obejmujących wymianę i budowę lokalnych rurociągów wodnych i kanalizacyjnych oraz obiektów pomocniczych lokalnej sieci rozdzielczej,
- sprzedaż usług pozostałych polegających na utrzymaniu czystości przystanków autobusowych na terenie gminy, utrzymaniu czystości i nadzorowaniu obiektów będących własnością Gminy Ożarówice oraz prowadzenie usług w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych,
- wynajem pomieszczeń w biurowcu MŚP w Pyrzowicach

Zatrudnienie w zakładzie na dzień **31.12.2011 r.** przedstawiało się następująco:

zakład zatrudniał **24** pracowników w tym:

- 18 pracowników fizycznych w ramach stanowisk pomocniczych i obsługi
- 6 pracowników umysłowych na stanowiskach urzędniczych

W przeliczeniu na średnioroczne wyniki na dzień 31.12.2011 r. zatrudnienie wynosiło:

- na pełne etaty 23,91
- na osoby 23,66

W przeliczeniu na dzień 31.12.2011 r.

- na pełne etaty 23,75
- na osoby 24,00

Głównym źródłem przychodów zakładu była: sprzedaż wody pitnej, usług związanych z oczyszczaniem ścieków, wywóz nieczystości płynnych z gospodarstw domowych oraz wynajmem pomieszczeń biurowych w budynku biurowca MŚP Pyrzowice.

Zaplanowane przychody roczne na kwotę **2.370.000,00 zł.** w tym planowano środki obrotowe netto na kwotę 200.000,00zł.

W okresie 01.01. - 31.12.2011 r. wykonanie nastąpiło na kwotę 2.060.810,52 zł., co stanowi 94,97% wykonania planu i przedstawia się z następującym wyszczególnieniem :

- Sprzedaż wody	770.247,94zł.
- Oczyszczanie ścieków	547.104,45zł.
- Uzgodnienia sieci wodociągowej	4.808,30zł.
- Usług budowy przyłączy przydomowych i drobnych napraw	75.075,45zł.
- Pozostała sprzedaż (usługi na rzecz UG, sprzedaż pozyskanych materiał.)	26.900,95zł.
- Wynaj pomieszczeń biurowych, media	577.484,33zł.
- Wykonanie usług na biurowcu	18.287,80zł.
- Odsprzedaż energii elektrycznej jako refaktury	22.742,38zł.
- Odsetki za nieterminowe wpłaty	3.279,71zł.
- Wpływy za wezwania do zapłaty	1.685,83zł.
- Wpływy z różnych dochodów	521,18zł.

Stan środków obrotowych z poprzedniego okresu sprawozdawczego wyniósł - **70 060,34 zł.**

Wykonanie przychodów w sprawozdaniu Rb30S(L190) wyniosło kwotę **2.130.870,86 zł.**

Wykonanie kosztów i innych obciążeń jest realizowane zgodnie ze statutem zakładu z przeznaczeniem na działalność bieżącą i wyniosło kwotę **2.285.455,51 zł.** w sprawozdaniu Rb30S (S190) , co stanowi **96,43 %** wykonania planu.

Zaistniała różnica w kwocie **154.584,65 zł.** między „Przychody” strona wykonanie , a „Koszty i inne obciążenia” strona wykonanie jest związana ze zmianą obowiązującego od 1 stycznia 2011 r. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Rozporządzenie to miało na celu dostosować zasady amortyzacji do ustawy o rachunkowości z 1994 r. po przez wykreślenie konta pt."Pokrycie amortyzacji „(załącznika Nr 3). Wprowadzone rozwiązanie wg ustawy nie pozwala na wpisanie kwoty amortyzacji do planu i wykonania jako kwoty pokrywającej koszty amortyzacji , a tym samym w sprawozdaniu Rb 30S nie bilansują się strony przychodów i kosztów. W rzeczywistości zakład nasz nie jest w stanie wypracować takich przychodów, aby z bieżących obrotów danego roku móc odłożyć środki finansowe w kwocie amortyzacji na odtworzenie majątku środków trwałych.

Wykonanie planu kosztów za rok 2011 r. jest następujące:

1.Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	plan	8.370zł	wyk.	8.037,41zł.	96,03%
wypłacono na pranie odzieży pracownikom fizycznym, zakupiono odzież ochronną i środki czystości, woda mineralna					
2.Wynagrodzenia osobowe pracowników	plan	778.900zł.	wyk.	732.241,33zł.	94,01%
3.Dodatkowe wynagrodzenie roczne	plan	73.590zł.	wyk.	61.261,40zł.	83,25%
4.Składki na ubezpieczenie społeczne	plan	146.772zł.	wyk.	136.042,38zł.	92,69%
5.Składki na Fundusz Pracy	plan	25.170zł.	wyk.	18.714,18zł.	74,35%
6.Składki na EFP	plan	4.830zł	wyk.	4.727,12zł.	97,87%
7.Wynagrodzenie bezosobowe	plan	139.735zł.	wyk.	129.558,04zł.	92,72%
realizacja umów o dzieło i umów zleceń					
Razem wynagrodzenia pracowników z pochodnymi wynosi	plan	1.168.997zł.	wyk.	1.082.544,45zł.	92,60%
8. Zakup materiałów i wyposażenia	plan	158.853zł.	wyk.	158.317,79zł.	37,38%

W szczególności wydano na :

Art. biurowe	6.056,33zł.
Literatura fachowa	7.374,18zł.
Art. bhp,śr. czystości	11.377,17zł.
Paliwo do sam.Żuk,Citroen,DAF	36.965,75zł.
Paliwo do maszyn,urządzeń i agregatów prądotwórczych	2.439,08zł.
Materiały wodociągowe	60.069,53zł.
Materiał na oczyszcz. ścieków	1.998,89zł.
Materiały elektryczne	1.663,56zł.
Materiały budowlane	816,33zł.
Wyposażenie zakładu	9.596,08zł.
Części sam. Żuk,Citroen,DAF	5.904,31zł.

Materiały różne	10.809,48zł.
Programy komputerowe	3.247,10zł.

9. Zakup energii	plan	348.180zł.	wyk.	347.086,59zł.	99,69%
Z tego:					
Za energię elektryczną	90.863,08zł.				
Za wodę	210.425,41zł.				
Za gaz	45.798,10zł.				

10. Zakup usług remontowych	plan	29.230zł.	wyk.	29.138,73zł.	99,69%
Z tego:					
Usługi koparką i inne pochodne prace	18.633,52 zł.				
Remonty urządzeń i regeneracja	1.847,00 zł.				
Drobne naprawy sprzętu	3.953,41 zł.				
Naprawa samochodu DAF-beczka	4.704,80 zł.				

W ramach usług wykonano usługi sprzętem specjalistycznym przy usuwaniu awarii sieci wodociągowych, oraz remonty urządzeń i drobne naprawy sprzętowe, usługi naprawcze samochodów pracujących w zakładzie.

11. Zakup usług zdrowotnych	plan	1.660zł.	wyk.	1.219,00zł.	73,43%
Badania wstępne i okresowe pracowników, szczepienia					

12. Zakup usług pozostałych	plan	120.750zł.	wyk.	119.327,59zł.	98,82%
------------------------------------	-------------	-------------------	-------------	----------------------	---------------

W tym:

Usługi pocztowe	9.477,45zł.
Usługi komunalne-wywóz śmieci	5.677,36zł.
Usługi spedycyjne	1.418,64zł.
Usługi informatyczne	22.338,00zł.
Usługi prawnicze	14.400,00zł.
Usługi bankowe	13.412,51zł.
Usługi dozoru bhp	3.600,00zł.
Usługi konserwacyjne dźwigu MŚP	3.600,00zł.
Usługi przeglądu samochodów, gaśnic i rejestracji samochodów	2.691,17zł.
Usługi telemetryczne	31.050,00zł.
Usługi inne	11.662,46zł.

13. Opłaty za usługi internetowe	plan	4.160zł.	wyk.	3.600,50zł.	86,55%
---	-------------	-----------------	-------------	--------------------	---------------

14. Opłaty za usługi telefonii komórkowej	plan	4.385zł.	wyk.	4.165,87zł.	95,00%
--	-------------	-----------------	-------------	--------------------	---------------

15. Opłaty za usługi telefonii stacjonarnej	plan	2.640zł.	wyk.	2.288,93zł.	86,70%
--	-------------	-----------------	-------------	--------------------	---------------

16. Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	plan	27.100zł.	wyk.	26.744,76zł.	98,69%
--	-------------	------------------	-------------	---------------------	---------------

Badanie wody – 16.494,76zł.

Badanie ścieków- 5.350,00zł.

Zakup opinii-500,00zł.

Zakup dokumentacji przeglądowej-4.400,00zł.

17. Podróże służbowe krajowe	plan	9.780zł.	wyk.	9.082.03zł.	92,86%
-------------------------------------	-------------	-----------------	-------------	--------------------	---------------

W tym :

Delegacje krajowe	3.516,95zł.
-------------------	-------------

Bilety autobusowe	494,43zł.
-------------------	-----------

Ryczałt za wykorzystanie sam. do celów służbowych	5.070,65zł.
---	-------------

18. Różne opłaty i składki	plan	53.170zł.	wyk.	52.473,33zł.	98,69%
-----------------------------------	-------------	------------------	-------------	---------------------	---------------

Opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska za pobór wody oraz za odprowadzanie ścieków	31.090,00zł.
---	--------------

Ubezpieczenie sam. Żuk, Citroen, DAF	8.139,90zł.
--------------------------------------	-------------

Ubezpieczenie budynku zarządu	2.971,80zł.
-------------------------------	-------------

ul. Staszica1

Ubezpieczenie budynku MŚP	5.507,00zł.
---------------------------	-------------

Opłaty za dozór techniczny	3.253,65zł.
----------------------------	-------------

Inne opłaty w tym za zajęcie pasa drogowego	117,00zł.
---	-----------

Opłaty skarbowe i wewzwania	25,80zł.
-----------------------------	----------

Opłaty sądowe	1.368,18zł.
---------------	-------------

19. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjal.	plan	29.470zł.	wyk.	29.376,00zł.	99,68%
--	-------------	------------------	-------------	---------------------	---------------

20. Podatek od towarów i usług (VAT)	plan	10zł.	wyk.	1,56zł.	15,60%
---	-------------	--------------	-------------	----------------	---------------

Jest to podatek VAT, tzw. zaokrąglenia , które powstają po wpisaniu do deklaracji VAT-7 i stanowią koszt uzyskania przychodu zakładu.

21. Pozostałe odsetki	plan	3.070zł.	wyk.	3.045,49zł.	99,20%
------------------------------	-------------	-----------------	-------------	--------------------	---------------

22. Kary i odszkod. wypłacone na rzecz osób fiz.	plan	bez. planu	wyk.	bez. wyk.	0%
---	-------------	-------------------	-------------	------------------	-----------

23. Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	plan	3.125zł.	wyk.	1.518,00zł	48,58%
--	-------------	-----------------	-------------	-------------------	---------------

24. Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych	plan	137.650zł.	wyk.	137.211,61zł.	99,68%
--	-------------	-------------------	-------------	----------------------	---------------

- wykonanie inwestycji budowy wodociągu Pyrzowice

na kwotę 136.646,61 zł.

- rozpoczęcie modernizacji monitoringu zarząd ul. Staszica1

na kwotę 565zł.

26. Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładu budżetowego	plan	30.000zł.	wyk.	26.115,46zł.	87,05%
---	-------------	------------------	-------------	---------------------	---------------

- zakup urządzenia pomocniczego do ksero na kwotę 740,00 zł.

- zakup systemu odwadniającego na plac ul. Staszica 1

na kwotę 2498,52 zł.

- wyłożenie kostką brudową części placu ul. Staszica 1

na kwotę 10.000 zł.

- modernizacja pomieszczeń w biurówcu MŚP na kwotę 12.876,94zł.

Na wykonanie planu rocznego wpływają:

Odpis amortyzacji	plan	brak	wyk.	154.584,65zł.	
Podatek dochodowy od osób prawnych	plan	29.400 zł.	wyk.	29.322,00zł.	99,74%
Inne zmniejszenia - są to stanowiące odpisy wątpliwe od należności głównych	kwota	44.294,68 zł.			

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego - 15.959,08 zł.

Na stan środków obrotowych zakładu składają się środki pieniężne na rachunku bankowym, należności za wodę i ścieki, należności za najem pomieszczeń MŚP, oraz stan zapasów magazynowych, rozliczenie zakupu i międzyokresowego kosztów, dostaw niefakturowanych i podatku Vat pozostawiniego na następny miesiąc, pomniejszone o saldo odpisu aktualizacyjnego i zobowiązania Zakładu z tego okresu.

Stan środków pieniężnych na koncie bankowym w dniu 31.12.2011 r. wyniósł 82.371,89 zł.

Należności w kwocie 218.259,72 zł. pochodzące z naszej działalności dzielą się między innymi na:

za wodę	60.611,63zł.
usługi wodociągowe	5.474,37zł.
za ścieki	56.673,58zł.
(w tym po terminie na dzień 31.12.11r. 10.596,63zł.)	
pozostałe usługi, energia	34.949,27zł.
wynajem pomieszczeń i usługi w MŚP	60.042,18zł.
należności od pracowników ZGK	507,15zł.
nadpłata zobowiązań	1,54zł.

odpis aktualizacyjny należności za wodę i wynajem pomieszczeń wynoszą 79.896,61zł.

Należności wymagalne w terminie płatności przypadające na dzień 31.12.2011 r. wynoszą 161.313,92 zł.

Zobowiązania zakładu wynoszą ogółem na kwotę 185.245,03 zł. i wynikają między innymi z:

1. Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług, na kwotę - 68.512,99 zł. z terminem płatności po 31.12.2011r.
2. Zobowiązania z tytułu pozostałych opłat, które wynoszą - 2.602,38 zł. z terminem płatności w dniu 31.01.2012r.
3. Zobowiązanie w wyniku rozliczenia podatku VAT-7 wynoszą - 7.139,00zł. z terminem płatności do 25.01.2012 r.
4. Zobowiązania w wyniku rozliczenia podatku CIT wynoszą - 19.890,00zł. z terminem płatności do 31.03.20012 r.
5. Zobowiązanie w wyniku rozliczenia podatku PIT4 zaliczki-13 tej pensji wynoszą - 5.420,00 zł. w terminie płatności do 20. 04.2012 r.
6. Zobowiązania w wyniku uiszczenia opłaty do Urzędu Marszałowskiego wynoszą - 15.724,00zł. w terminie płatności do 31.01.2012 r.
7. Zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia wraz z pochodnymi wynoszą - 65.956,66zł. w terminie płatności do 31.03.2012r.
8. Zobowiązania z tytułu przyznanej dotacji celowej na wykonanie zadania pt.: „Budowa sieci wodociągowej Pyrzowice ul. Wolości, Klonowa, Lipowa” wynosi 160.000,00 zł. na dzień 30.11.2011 r. w terminie płatności. Przyznana dotacja była zrealizowana na nasze konto bankowe, a jej faktyczne wykonanie odbyło się do 15.12.2011r. i wyniosło 296.646,61zł.

Środki pieniężne wypracowane przez Zakład w 2011 roku zostały przeznaczone na niezbędne wydatki związane z prowadzoną działalnością, która była realizowana z zachowaniem szczególnych zasad gospodarności. Informacje zawarte w sprawozdaniu przedstawiają działalność finansową Zakładu z podziałem na rodzaje działalności. Zadania związane ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i zbiorowym odprowadzeniem ścieków oraz

z administrowaniem biurowca MŚP w Strefie Aktywności Gospodarczej Zakład realizował sprawnie, utrzymując wysoki standard usług. Dzięki działaniom marketingowym pracowników Zakładu utrzymywany jest bardzo wysoki 96% wskaźnik wynajmawalności pomieszczeń biurowca. Wyżej wymienione zadania realizowane były mimo niskiego poziomu zatrudnienia.

W miesiącu lutym 2011 roku. Zakład dokonał rozliczenia finansowego z Urzędem Marszałkowskim zadania w ramach działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” dla Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. W ramach pozyskanych środków finansowych w 2010 roku wybudowano 1300 m sieci wodociągowej, wykonano opomiarowanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz doposażono istniejącą infrastrukturą oczyszczalni ścieków poprzez zakup agregatu prądotwórczego oraz samochodu asenizacyjnego. Zrealizowane w ramach zadania przedsięwzięcia wpłynęły na poprawę jakości wody dostarczanej do odbiorców, kontrolę zużycia wody i ilości odprowadzanych ścieków. Zakup samochodu asenizacyjnego i świadczone nim usługi wpłynęły na znaczny wzrost ilości dostarczanych ścieków z obszaru gminy Ożarówice oraz poprawę rentowności oczyszczalni ścieków w Pyrzowicach.

W ubiegłym roku działalność Zakładu była skoncentrowana głównie na utrzymaniu w sprawności infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej a także użytkowanego mienia. W ramach bieżącej działalności prowadzono wymianę wodomierzy głównych do budynków (165 szt), usunięto 14 awarii sieci wodociągowych i 23 kanalizacyjnych a także wymieniano 2 przyłącza domowe oraz wymieniono i usprawniano 22 hydranty przeciwpożarowe.

W roku ubiegłym Zakład otrzymał dotację celową z Urzędu Gminy Ożarówice na pokrycie części wydatków związanych z budową i przebudową wodociągów w Pyrzowicach.

Na budowę wodociągu w Pyrzowicach przy ul. Lipowej i ul. Klonowej otrzymano dotację w kwocie 40.000 zł, Koszt budowy według roliczenia wynosił 87.587,97 zł. Kosztorys inwestorski opiewał na kwotę 204 270, 07 zł. W ramach otrzymanych środków wybudowano 429 mb DN 110 PE, 286 mb DN 160 PE sieci wodociągowej oraz 4 domowe przyłącza wodociągowe o łącznej długości 69 mb.

Na wymianę i budowę wodociągu w Pyrzowicach przy ul. Wolności, Piłsudskiego i Nowowiejskiej , którą podzielono na dwa etapy otrzymano 120.000 zł. Koszt tej inwestycji wyniósł 209.058,64 zł. w ramach otrzymanych środków wybudowano i przebudowano sieć wodociągową o łącznej długości – 837 mb DN 160 PE oraz 148,5 mb DN 110 PE, a także wymieniono 67 domowych przyłączy wodociągowych. Biorąc pod uwagę ceny jednostkowe zawarte w katalogu robót i obiektów inwestycyjnych wartość tej inwestycji szacowana jest na kwotę 384 946,85 zł. Udział własny Zakładu w tej inwestycji wyniósł na łączną kwotę 136,646,61 zł, z czego :ul. Klonowa i Lipowa – 47.587,97 zł, ul.Wolności, Piłsudskiego, Nowowiejska – 89.058,64 zł

Równolegle z prowadzonymi pracami inwestycyjnymi realizowane jest zagospodarowywanie i wyposażanie obiektu siedziby Zakładu. Do podstawowych zadań realizowanych przez Zakład należy także prowadzenie systematycznego nadzoru nad jakością wody i ścieków. Badania były wykonywane pod nadzorem Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Bytomiu w placówkach akredytowanych przez Stację sanitarno epidemiologiczną zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Duże zaangażowanie i operatywność pracowników wpływa na utrzymywaniu się wysokiej ściągłości należności za sprzedaż wody, ścieków i najem lokali biurowych. W omawianym okresie ściągłość wynosiła: na działalności sprzedaży wody 95,6%; na działalności oczyszczania ścieków 97%; najmie lokali wraz z usługami 87%. Efektywność taka była osiągana przez systematycznie prowadzoną windykację należności. W 2011 roku wystosowano 416 wezwań do zapłaty a w 11 przypadkach skierowano pozwy do sądu.

WOJ T
mgr inż. Grzegorz Czajka