

1. Sprawozdanie opisowe z działalności

Samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach

za okres od 01.01.2014 r. do 30.06.2014 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 nadzorowania obiektów będących własnością Gminy Ożarówice oraz prowadzenie usług w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych,
- wynajem pomieszczeń w biurcu MŚP w Pyrzowicach.

Zatrudnienie w zakładzie na dzień **30.06.2014 r.** przedstawiało się następująco:

zakład zatrudniał **25** pracowników w tym:

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

W przeliczeniu na średnioroczne wyniki za I półrocze zatrudnienie wynosiło:

- na pełne etaty 24,75
- na osoby 25

W przeliczeniu na dzień 30.06.2014 r.

- na pełne etaty 24,75
- na osoby 25,00 (pełne zatrudnienie 24, niepełne zatrudnienie 1)

W ciągu I półrocza 2014 zatrudnialiśmy również osoby na umowę zlecenie i umowę dzieło w celu wykończenia prac rozpoczętych wodociągowych i prowadzenia prac bieżących:

- na umowę zlecenie zatrudnialiśmy 8 osób,
- na umowę o dzieło zatrudnialiśmy 4osób,

średnia częstotliwość to 9 umów na miesiąc.

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 **2.860.000,00 zł.** w tym planowano środki obrotowe netto na kwotę 250.000,00zł.

W okresie 01.01. – 30.06.2014 r. wykonanie przychodów Rb30S(L190) nastąpiło na kwotę 1.255.551,67 zł., co stanowi 43,90 % wykonania planu i przedstawia się z następującym wyszczególnieniem :

- Sprzedaż wody	473.889,82 zł.
- Oczyszczanie ścieków	330.315,05 zł.
- Uzgodnienia sieci wodociągowej	1.984,45 zł.
- Usług budowy przyłączy przydomowych i drobnych napraw	15.398,36 zł.
- Pozostała sprzedaż (usługi na rzecz UG, sprzedaż pozyskanych materiałów.)	20.228,78 zł.
- Wynaj pomieszczeń biurowych, media	273.085,86 zł.
- Wykonanie usług na biurowcu	5.147,73 zł.
- Odsprzedaż energii elektrycznej jako refaktury	1.959,14 zł.
- Odsetki za nieterminowe wpłaty	5.054,16 zł.
- Wpływy za wezwania do zapłaty	1.846,90 zł.
- Wpływy z różnych dochodów i opłat	308,39 zł.
- Pokrycie amortyzacji jako równowartość odpisów amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji.	64.484,07 zł.
- Inne zwiększenia	3.693,12 zł.

(zapłacone odpisy aktualizacyjne i pozyskiwany materiał z demontażu)

Stan środków obrotowych z poprzedniego okresu sprawozdawczego wyniósł – **58.155,84 zł.**

Wykonanie kosztów i innych obciążeń jest realizowane zgodnie ze statutem zakładu z przeznaczeniem na działalność bieżącą i wyniosło kwotę **1.255.551,67 zł.** w sprawozdaniu Rb30S (S190) , co stanowi **43,90 %** wykonania planu.

Wykonanie planu kosztów za I półrocze 2014 r. jest następujące:

1. Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	plan	13.800 zł	wyk.	3.922,15 zł.	28,42%
wypłacono na pranie odzieży pracownikom fizycznym, zakupiono odzież ochronną i środki czystości, woda mineralna					
2. Wynagrodzenia osobowe pracowników	plan	956.000 zł.	wyk.	438.387,84 zł.	45,86%
3. Dodatkowe wynagrodzenie roczne	plan	95.000 zł.	wyk.	0 zł.	0 %
4. Składki na ubezpieczenie społeczne	plan	188.000 zł.	wyk.	84.989,94 zł.	45,21%
5. Składki na Fundusz Pracy	plan	26.000 zł.	wyk.	10.839,82 zł.	41,69%
6. Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	plan	4.600 zł.	wyk.	2.364,11 zł.	51,39 %
7. Wynagrodzenie bezosobowe	plan	167.500 zł.	wyk.	95.145,00zł.	56,80%
realizacja umów o dzieło i umów zleceń					

Razem wynagrodzenia pracowników z pochodnymi wynosi	plan	1.450.900 zł.	wyk.	635.648,86 zł.	43,81%
--	-------------	----------------------	-------------	-----------------------	---------------

8. Zakup materiałów i wyposażenia	plan	189.100 zł.	wyk.	93.374,56 zł.	49,38%
--	-------------	--------------------	-------------	----------------------	---------------

W szczególności wydano na :

Paliwo do sam. Żuk, Citroen	9.475,21 zł.
Paliwo do sam. DAF	14.025,98 zł.
Paliwo do maszyn, urządzeń	1.178,70 zł.
Paliwo do agregatu prądotwórczego	589,22 zł.
Art. biurowe	4.213,71 zł.
Literatura fachowa	2.550,36 zł.
Art. bhp, śr. czystości	4.304,87 zł.
Materiały wodociągowe bezpośr. zakupiony	6.055,84 zł.
Materiały wodociągowe wydane z magazynu	37.543,95 zł.
Materiał na oczyszcz. ścieków i kanalizację	695,31 zł.
Materiały elektryczne	2.641,70 zł.
Materiały budowlane	448,78 zł.
Materiały różne	5.746,94 zł.
Wyposażenie zakładu	1.227,63 zł.
Części sam. Żuk, Citroen, DAF	2.212,36 zł.
Programy komputerowe nowe licencję, przedłużenie gwarancji programu	464,00 zł.

9. Zakup energii	Plan	344.500 zł.	wyk.	153.590,88zł.	44,58%
-------------------------	-------------	--------------------	-------------	----------------------	---------------

Z tego:

Za energię elektryczną 98.801,35 zł.

Za wodę 35.367,44 zł.

Za gaz 19.422,09 zł.

10. Zakup usług remontowych

Plan	85.800zł.	wyk.	24.757,85zł.	28,86%
-------------	------------------	-------------	---------------------	---------------

Z tego:

Usługi koparką i inne pochodne prace 18.616,80 zł.

Usługi gazowe po awariach wodociągowych 328,88 zł.

Remonty urządzeń i regeneracja oczyszczalnia 1.324,76 zł.

Drobne naprawy sprzętu 3.704,34 zł.

Naprawa samochodu Citroen, Żuk, DAF 783,07 zł.

W ramach usług wykonano usługi sprzętem specjalistycznym przy usuwaniu awarii sieci wodociagowych,

oraz remonty urządzeń i drobne naprawy sprzętowe, usługi naprawcze samochodów pracujących w zakładzie.

11. Zakup usług zdrowotnych	plan	3.700 zł.	wyk.	410,00 zł.	11,08%
Badania wstępne i okresowe kontrole pracowników, szczepienia					
12. Zakup usług pozostałych	plan	176.600 zł.	wyk.	55.578,55 zł.	31,47%
W tym:					
Usługi pocztowe		5.566,95 zł.			
Usługi komunalne-wywóz śmieci		119,48 zł.			
Usługi spedycyjne		1.975,10 zł.			
Usługi informatyczne		10.055,93 zł.			
Usługi prawnicze		6.500,00 zł.			
Usługi bankowe		5.922,60 zł.			
Usługi dozoru bhp		1.800,00 zł.			
Usługi konserwacyjne dźwigu MŚP		1.800,00 zł.			
Usługi przeglądu samochodów, gaśnic i rejestracji samochodów		2.272,67 zł.			
Usługi skanowania kartograficzne		749,27 zł.			
Usługi telemetryczne		17.627,04 zł.			
Usługi inne		1.189,51 zł.			
13. Opłaty za usługi internetowe	plan	5.250 zł.	wyk.	291,00 zł.	5,54%
14. Opłaty za usługi telefonii komórkowej	plan	5.100 zł.	wyk.	2.533,02 zł.	49,67%
15. Opłaty za usługi telefonii stacjonarnej	plan	2.850 zł.	wyk.	642,19 zł.	22,53%
16. Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	plan	20.300 zł.	wyk.	6.043,36 zł.	29,77%
Badanie wody 3.351,36 zł.					
Badanie ścieków- 600,00 zł.					
Zakup usług ekspertyz - 700,00 zł.					
Dokumentacja kosztorysy inwestorskie – 1092,00 zł.					
Zakup nadzorów branżowych przyłączy 300,00 zł.					
17. Podróże służbowe krajowe	plan	14.300 zł.	wyk.	6.535,89 zł.	45,71%
W tym :					
Delegacje krajowe		2.614,97 zł.			
Bilety autobusowe		611,10 zł.			
Ryczałt za wykorzystanie sam. do celów służbowych		3.309,82 zł.			

18. Różne opłaty i składki	plan	39.600 zł.	wyk.	11.387,27 zł.	28,76%
Ubezpieczenie OC dla Zakładu		1.699,00 zł			
Ubezpieczenie sam.Żuk,Citroen,DAF OC		2.705,15 zł.			
Ubezpieczenie budynku MŚP		1.137,00 zł.			
Ubezpieczenie budynku zarząd ul. Staszica		857,00 zł.			
Opłata za zajęcie pasa drogowego		189,58 zł.			
Opłata za dozór techniczny mienia		3.164,50 zł.			
Opłata śmieciowa U.G.		1.110,00 zł.			
Opłaty sądowe, komornicze, skarbowe, opłaty lokalne		525,04 zł.			

19. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjal. plan 33.400 zł. wyk. 24.000 zł. 71,86%

20. Podatek od towarów i usług (VAT) plan 200,00 zł. wyk. 1,47 zł. 0,74%

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

21. Podatek od nieruchomości plan 40.000 zł wyk. 19.497,00 zł 48,74%

22. Pozostałe odsetki plan 650 zł. wyk. 33,44 zł. 5,14 %

23. Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych plan 2.600 zł. wyk. Bez wyk.zł. 0%

24. Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej plan 4.250 zł. wyk. 1.188,00 zł 27,95%

25. Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych Plan 6.000 zł. wyk. 5.219,55 zł. 86,99%

W tym:

Śr. własne - Budowa wodociągu PROW 2007-2013-
5219,55 zł

26. Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładu budżetowego plan 12.000 zł. wyk. 6.522,08 zł. 54,35%

- Zakup drugiej pamięci do robienia kopi w serwerze Zakładowym -
243,09 zł

- Zakup urządzenia mierniczego SONEL 520 -3.901,90 zł

- Zakup mebli biurowych – LIMBA -2.377,09 zł

Na wykonanie planu rocznego wypływają:

Odpis amortyzacji (środków trwałych finansowanych z plan własnych finansów) plan 0-zł wyk. 14.118,19 zł. %

Odpis amortyzacji (środków trwałych finansowanych z plan dotacji i innych finansów) plan 144.500 zł wyk. 64.484,07 zł. 44,62%

Razem plan 144.500 zł. wyk. 78.602,26 zł. 54,40%

Podatek dochodowy od osób prawnych plan 28.400 zł. wyk. 7.806 zł. 27,49%

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego - 136.006,23 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 pozostawianego na następny miesiąc, pomniejszone o saldo odpisu aktualizacyjnego i zobowiązania Zakładu z tego okresu.

Stan środków pieniężnych na koncie bankowym w dniu 30.06.2014 r. wyniósł 77.311,32 zł.

Należności w kwocie **263.467,42 zł.** pochodzące z naszej działalności dzielą się między innymi na:

Należności z tytułu usług za wodę	61.606,69 zł.
Należności z tytułu usług asenizacyjnych oczyszczalni ścieków	57.214,16 zł.
Należności z tytułu wynajmu pomieszczeń i usług w MŚP	129.237,61 zł.
Należności od pracowników ZGK	264,45 zł.
Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT-	1,00 zł.
Należności za usługi pozostałe	7.938,57 zł.
Nadpłata zobowiązań	1.272,16 zł.
Należności za energię elektryczną- refaktury	2.845,30 zł.
Należności pozostałe rozprzadzania wody	3.087,48 zł.

Odpis aktualizacyjny należności za wodę i wynajem pomieszczeń i pozostałych wynoszą **133.882,29 zł.**

Należności wymagalne w terminie płatności przypadające na dzień 30.06.2014 r. wynoszą **145.970,51 zł.**

Zobowiązania zakładu wynoszą ogółem na kwotę **91.217,86 zł.** i wynikają między innymi z:

1. Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług, na kwotę - 49.179,74zł. w tym 325,69 – z terminem płatności do 30.06.2014r. tzw wymagalne.
2. Zobowiązania z tytułu nadpłat należności od kontrahentów - 6.129,37 zł.
3. Zobowiązanie w wyniku rozliczenia podatku CIT -8 - 1301,00 zł. płatne w terminie do dnia 20.07.2014r.
5. Zobowiązanie z tytułu PIT4 - 1630,00 zł
6. Zobowiązania wobec pracowników ZGK – 1,73 zł
7. Zobowiązania z tytułu składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych płatne do 05.07.2014r. - 31.087,02 zł.
8. Zobowiązania z tytułu Podatku VAT - 1.889,00 zł.

Środki finansowe wypracowane w I półroczu 2014 roku zostały przeznaczone na pokrycie niezbędnych wydatków związanych z działalnością statutową. Zadania Zakładu realizowane były ze zachowaniem szczególnych zasad oszczędnego gospodarowania przy utrzymywanym niskim poziomie zatrudnienia. Sprawozdanie finansowe prezentuje Informacje o kondycji finansowej Zakładu z podziałem na rodzaje działalności.

Zadania związane ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i zbiorowym odprowadzeniem ścieków oraz administrowaniem biurowca MŚP w Strefie Aktywności Gospodarczej Zakład realizował sprawnie, utrzymując 76% wskaźnik wynajmawalności pomieszczeń biurowca.

Alokacja kosztów na poszczególne rodzaje działalności przedstawiała się następująco:

- rozprowadzanie wody - 46,80%;
- oczyszczanie ścieków - 31,70%;
- biurowiec MŚP – 16,66%;
- pozostała działalność - 4,84%.

W 2014 roku działalność Zakładu była skoncentrowana głównie na utrzymaniu w sprawności infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej a także użytkowanego mienia.

W ramach bieżącej działalności wymieniono 87 wodomierzy głównych do budynków, usunięto 17 awarii sieci, 11 awarii przyłączy wodociągowych oraz 20 kanalizacyjnych. Wymieniano 9 przyłączy domowych, wybudowano 15 przyłączy domowych, usprawniano i wymieniono 4 hydranty przeciwpożarowe. Pracownicy Zakładu prowadzą nadzór nad budową kanalizacji sanitarnej na obszarze gminy Ożarówice. W uzasadnionych i koniecznych przypadkach dokonują przebudowy sieci i przyłączy domowych.

W celu ujednoczenia poboru należności za wykonywaną usługę dostawy wody opomiarowano 4 odbiorców, którzy dotychczas byli rozliczani ryczałtem za pobór wody. Na obszarze gminy pozostało jeszcze 22 odbiorców rozliczanych ryczałtowo.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach w I półroczu otrzymał dwie dotacje celowe.

W kwietniu 2014r. Zakład otrzymał dotację celową w wysokości 18 000 zł na zadanie pt. "Wykonanie projektu sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Celiny". Rozliczenie w/w dotacji nastąpiło w dniu 30.06.2014 roku.

W maju 2014r. Zakład otrzymał dotację celową na realizację zadania współfinansowanego ze środków PROW 2007-2013 pt. „Podniesienie jakości świadczonych usług przez samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach poprzez budowę sieci wodociągowej w sołectwach: Pyrzowice, Ossy, Tapkowice, Ożarówice; budowę sieci kanalizacyjnej w sołectwach: Pyrzowice, Ossy, Tapkowice oraz zakup agregatu prądotwórczego dla awaryjnego zasilania ujęć wody”. Dotacja została przyznana w dwóch transzach:

- I transza w wysokości 1 393 092,00 zł do rozliczenia do dnia 31.12.2014r.;
- II transza w wysokości 998 420,00 zł do rozliczenia do dnia 30.06.2015r.

W dniu 25.04.2014 roku wyłoniono wykonawcę robót budowlanych do realizacji zadania w ramach PROW. Najniższą ofertę na kwotę 2 117 765,29 zł. złożyła Firma Handlowo Usługowa „Instbud” Stanisław Boguta Spółka Jawna, Nieznanowice 50, 32-420 Gdów. Projekt ten jest prefinansowany przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

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. W przypadku ścieków badania realizowane były w Głównym Instytucie Górnictwa w Katowicach.

Na wysoką ściągłości należności za sprzedaż usług wpłynęło zaangażowanie i operatywności pracowników Zakładu. W I półroczu 2014r. ściągłość w następujących działalnościach wynosiła:

- sprzedaż wody 89,07%;
- oczyszczanie ścieków 82,57%;
- najem lokali biurowych MŚP 88,90%;
- usługi pozostałe MŚP 97,56%;
- usługi wykonywane wozem asenizacyjnym 94,04 %;
- usługi wodociągowe 71,94%;
- usługi pozostałe Zakład 75,35%.

Efektywność taka była osiągnięta między innymi przez prowadzenie systematycznej windykacji należności. W I półroczu 2014 roku wystosowano 305 wezwań do zapłaty, natomiast w 3 przypadkach skierowano pozwy do Sądu Rejonowego w Tarnowskich Górach. W stosunku do 36 odbiorców skierowano zawiadomienie o odcięciu dostawy wody.

Pięć prawomocnych nakazów zapłaty wydanych przez Sąd, złożono do Komornika Sądowego w celu wyegzekwowania należności.

Mimo rozwiązań organizacyjnych mających na celu zminimalizowanie strat nie udało się zbilansować działalności samochodu asenizacyjnego i oczyszczalni ścieków.

WOJ T
mgr inż. Grzegorz Czapla