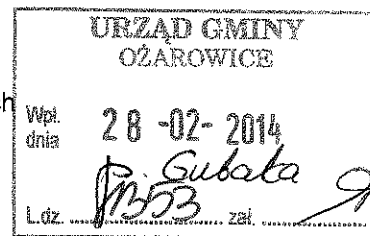


Sprawozdanie opisowe z działalności

Samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach
za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 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 biurowcu MŚP w Pyrzowicach.

Zatrudnienie w zakładzie na dzień **31.12.2013 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 na dzień 31.12.2013 r. zatrudnienie wynosiło:

- na pełne etaty 24,67
- na osoby 24,92

W przeliczeniu na dzień 30.06.2013 r.

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

W ciągu roku 2013 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 12 osób,

średnia częstotliwość to 10 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 **2.817.300,00 zł.** w tym planowano środki obrotowe netto na kwotę 210.000,00zł.

W okresie 01.01. – 31.12.2013 r. wykonanie przychodów Rb30S(L190) nastąpiło na kwotę 2.505.353,80 zł., co stanowi 88,93% wykonania planu i przedstawia się z następującym wyszczególnieniem :

- Sprzedaż wody	877.538,05 zł.
- Oczyszczanie ścieków	690.445,42 zł.
- Uzgodnienia sieci wodociągowej	4.771,80 zł.
- Usług budowy przyłączy przydomowych i drobnych napraw	61.646,37 zł.
- Pozostała sprzedaż (usługi na rzecz UG, sprzedaż pozyskanych materiałów.)	86.191,62 zł.
- Wynajm pomieszczeń biurowych, media	537.162,24 zł.

- Wykonanie usług na biurowcu	15.074,69 zł.
- Odsprzedaż energii elektrycznej jako refaktury	3.442,65 zł.
- Odsetki za nieterminowe wpłaty	8.432,02 zł.
- Wpływy za wezwania do zapłaty	1.782,30 zł.
- Wpływy z różnych dochodów i opłat	11.112,98 zł.
- Pokrycie amortyzacji jako równowartość odpisów amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji.	142.472,36 zł.
- Po innym zwiększeniu ujętym za zapłacone odpisy aktualizacyjne	18.781,67 zł.

Stan środków obrotowych z poprzedniego okresu sprawozdawczego wyniósł – **46.499,63 zł.**

Wykonanie kosztów i innych obciążeń jest realizowane zgodnie ze statutem zakładu z przeznaczeniem na działalność bieżącą i wyniosło kwotę **2.505.353,80 zł.** w sprawozdaniu Rb30S (S190) , co stanowi **88,93 %** wykonania planu.

Wykonanie planu kosztów za rok 2013 r. jest następujące:

1. Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń wypłacono na pranie odzieży pracownikom fizycznym, zakupiono odzież ochronną i środki czystości, woda mineralna	plan	13.899,00 zł	wyk.	13.797,54 zł.	99,27%
2. Wynagrodzenia osobowe pracowników	plan	914.813 zł.	wyk.	911.563,75 zł.	99,64%
3. Dodatkowe wynagrodzenie roczne	plan	77.710 zł.	wyk.	70.237,74 zł.	90,38%
4. Składki na ubezpieczenie społeczne	plan	177.403 zł.	wyk.	176.308,56 zł.	99,38%
5. Składki na Fundusz Pracy	plan	22.789 zł.	wyk.	22.059,33 zł.	96,80%
6. Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	plan	5.703 zł.	wyk.	5.677,00 zł.	99,54%
7. Wynagrodzenie bezosobowe realizacja umów o dzieło i umów zleceń	plan	160.031 zł.	wyk.	149.714,00 zł.	93,55%
Razem wynagrodzenia pracowników z pochodnymi wynosi	plan	1.358.449zł.	wyk.	1.335.560,38zł.	98,32%
8. Zakup materiałów i wyposażenia	plan	242.598 zł.	wyk.	225.076,01zł.	92,78%

W szczególności wydano na :

Paliwo do sam. Żuk, Citroen	17.408,20 zł.
Paliwo do sam. DAF	32.726,91 zł.
Paliwo do maszyn, urzędzeń	2.577,52 zł.
Paliwo do agregatu prądotwórczego	1.247,59 zł.
Art. biurowe	7.029,39 zł.
Literatura fachowa	3.981,52 zł.
Art. bhp, śr. czystości	9.839,55 zł.
Materiały wodociągowe bezpośr. zakupiony	20.521,21 zł.
Materiały wodociągowe wydane z magazynu	85.432,53 zł.

Materiał na oczyszcz. ścieków i kanalizację	2.487,34 zł.
Materiały elektryczne	6.917,06 zł.
Materiały budowlane	2.317,38 zł.
Materiały różne	17.461,24 zł.
Wyposażenie zakładu	4.887,21 zł.
Części sam. Żuk,Citroen,DAF	5.712,62 zł.
Opał - węgiel	1.138,74 zł.
Programy komputerowe licencję, przedłużenie gwarancji programu	3.390,00 zł.

9. Zakup energii **Plan** 331.555 zł. **wyk.** 323.580,72 zł. 97,59%

Z tego:

Za energię elektryczną	177.328,73 zł.
Za wodę	107.365,67 zł.
Za gaz	38.886,32 zł.

10. Zakup usług remontowych **Plan** 58.964 zł. **wyk.** 44.103,54 zł. 74,80%

Z tego:

Usługi koparką i inne pochodne prace	24.346,85 zł.
Usługi wodociągowe na sieci ZGK	300,00 zł.
Remonty urządzeń i regeneracja	8.406,46 zł.
Drobne naprawy sprzętu	6.254,66 zł.
Naprawa samochodu Citroen,Żuk,DAF	4.795,57 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** 3.334 zł. **wyk.** 3.237,00 zł. 97,09%

Badania wstępne i okresowe kontrone pracowników, szczepienia

12. Zakup usług pozostałych **plan** 146.410 zł. **wyk.** 124.975,77 zł. 85,36%

W tym:

Usługi pocztowe	11.154,33 zł.
Usługi komunalne-wywóz śmieci	3.557,31 zł.
Usługi spedycyjne	3.255,02 zł.
Usługi informatyczne	22.699,00 zł.
Usługi prawnicze	15.863,41 zł.
Usługi bankowe	12.696,51 zł.
Usługi dozoru bhp	3 600,00 zł.

Usługi konserwacyjne dźwigu MŚP	3.600,00 zł.
Usługi przeglądu samochodów, gaśnic i rejestracji samochodów	6.403,97 zł.
Usługi skanowania kartograficzne	77,07 zł.
Usługi telemetryczne	32.558,63 zł.
Usługi inne	9.510,52 zł.

13. Opłaty za usługi internetowe plan 3.788 zł. wyk. 3.415,74 zł. 90,17%

14. Opłaty za usługi telefonii komórkowej plan 5.257 zł. wyk. 5.168,30 zł. 98,31%

15. Opłaty za usługi telefonii stacjonarnej plan 2.013 zł. wyk. 1.703,06 zł. 84,60%

16. Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii plan 28.210 zł. wyk. 28.110,38zł. 99,65%

Badanie wody 10.856,38 zł.

Badanie ścieków- 10.204, 00 zł.

Badanie gleby - 250,00 zł.

Dokumentacja kosztorysy inwestorskie – 1.800,00 zł.

Zakup nadzorów branżowych przyłączy 5.000,00 zł.

17. Podróże służbowe krajowe plan 14.521 zł. wyk. 14.409,07zł. 99,23%

W tym :

Delegacje krajowe 5.472,00 zł.

Bilety autobusowe 1.207,38 zł.

Ryczałt za wykorzystanie sam. do celów służbowych 7.729,69 zł.

18. Różne opłaty i składki plan 65.586 zł. wyk. 60.529,82 zł. 92,29%

Opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska za pobór wody oraz za odprowadzanie ścieków 32.613,00 zł.

Ubezpieczenie sam. Żuk, Citroen, DAF OC 6.576,48 zł.

Ubezpieczenie budynku MŚP 8.099,29 zł.

Ubezpieczenie budynku zarząd ul. Staszica 3.303,71 zł.

Opłata za zajęcie pasa drogowego 352,50 zł.

Opłata za dozór techniczny mienia 3.164,50 zł.

Opłata śmieciowa U.G. 1.110,00 zł.

Opłata skarbową za prowadzenie działalności w obcej gminie 616,00 zł.

Opłaty sądowe, komornicze, skarbowe, opłaty lokalne 4.694,34 zł.

19. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjal. plan 38.520 zł. wyk. 30.907,00 zł. 80,23%

20. Podatek od towarów i usług (VAT) plan 1.050 zł. wyk. 4,26 zł. 0,41%

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

21. Pozostałe odsetki	plan	1.910 zł.	wyk.	2,90 zł.	0,15%
22. Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	plan	150 zł.	wyk.	150,00 zł.	100%
23. Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych	plan	500 zł.	Wyk.	500,00 zł	100%
23. Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	plan	6.305 zł.	wyk.	3.465,00 zł	54,96%
24. Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych	Plan	50.393 zł.	wyk.	3.232,41 zł.	6,5 %

W tym:

Śr. własne dołożone do budowy przepustów na drogach gminy Ożarówice 572,41 zł

Śr. własne wyłożone na dofinansowanie inwestycji ze śr. finansowych WFOŚ (wymiana sieci wodociągowej) wykonanie dokumentacji i map 2660,00 zł

25. Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładu budżetowego plan 29.000 zł. wyk. 23.917,73 zł. 82,47%

- zakup kasy fiskalnej ELZAB – przeznaczenie na beczkę asenizacyjną 1.400,00 zł.

- zakup obudowy kamer – rozbudowa systemu monitoringu siedziby ZGK 813,01 zł. + 565,00 zł

- zakup Myjki KARCHER z wyposażeniem – Warsztat Woda – Staszica 1, 1.576,42 zł.

- zakup komputera ASUS-C2 WIN 7; 4/500 – na stanowisko referent ds. placowych i kadr 1.740,00 zł.

- zakup młota udarowo – obrotowego przeznaczony do wodociągów 1979,67 zł

- zakup mebli biurowych – gabinet Dyrektora / gabinek Głównej Księgowej 10.038,67

- zakup haka holowniczego - do wozu asenizacyjnego 1.864,96 zł

- zakup komputera- do systemu WODA 2.540,00 zł

- Zakup komputera - dla działu Technicznego 1400,00 zł

Na wykonanie planu rocznego wpywają:

Odpis amortyzacji (środków trwałych finansowanych z plan 162.388 zł wyk. 161.024,14zł. 99,16% własnych finansów)

Odpis amortyzacji (środków trwałych finansowanych z plan 299.300 zł wyk. 142.472,36 zł. 47,60% dotacji i innych finansów)

Razem plan 461.688 zł. wyk. 303.496,5 zł. 65,74%

Podatek dochodowy od osób prawnych plan 42.500 zł. wyk. 7.182,00 zł. 16,90%

Inne zmniejszenia - są to stanowiące odpisy wątpliwe kwota 46.033,03 zł. od należności głównych

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego - 61.715,84 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 31.12.2013 r. wyniósł 63.292,28zł.

Należności w kwocie **298.542,51 zł.** pochodzące z naszej działalności dzielą się między innymi na:

Należności z tytułu usług za wodę	51.973,55 zł.
Należności z tytułu usług asenizacyjnych oczyszczalni ścieków i pozostałych	50.254,31 zł.
Należności z tytułu wynajmu pomieszczeń i usług w MŚP	157.520,64 zł.
Należności od pracowników ZGK	191,20 zł.
Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT-	12.521,00 zł.
Należności za usługi pozostałe	11.060,16 zł.
Nadpłata zobowiązań	31,40 zł.
Należności za energię elektryczną- refaktury	3.584,00 zł.
Należności pozostałe rozprowadzania wody	1.777,04 zł.

Odpis aktualizacyjny należności za wodę i wynajm pomieszczeń i pozostałych wynoszą **138.823,33 zł.**

Należności wymagalne w terminie płatności przypadające na dzień 31.12.2013 r. wynoszą **230.202,85 zł.**

Zobowiązania zakładu wynoszą ogółem na kwotę **160.493,23 zł.** i wynikają między innymi z:

1. Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług, na kwotę
- 48.171,54 zł. z terminem płatności po 31.12.2013r. (brak zobowiązań wymaganych)
2. Zobowiązania z tytułu nadpłat należności od kontrahentów
- 7.196,24 zł.
3. Zobowiązanie w wyniku rozliczenia podatku CIT -8
- 2.444,00 zł. płatne w terminie do dnia 20.01.2014r..
4. Zobowiązania z tytułu opłaty do ochrony środowiska
- 17.048,00 zł.
5. Zobowiązanie z tytułu PIT4
- 82,00 zł
6. Zobowiązania wobec pracowników ZGK – „13”Pensja
- 70.237,74 zł
7. Zobowiązania z tytułu składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych”13” Pensja
- 14.159,71 zł.
8. Zobowiązania z tytułu Podatku VAT
- 1.154,00 zł.

Środki finansowe wypracowane w roku 2013 roku zostały przeznaczone na pokrycie niezbędnych wydatków związanych z działalnością statutową. Zadania Zakładu realizowane były ze zachowaniem szczególnych zasad oszczędnego gospodarowania przy utrzymywaniu 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 74% wskaźnik wynajmowalności pomieszczeń biurowca mimo zauważalnych skutków spowolnienia gospodarczego.

Szczególny wpływ na efekty ekonomiczne Zakładu w omawianym okresie miała długotrwała zima oraz utrzymujące się opady deszczu w miesiącu maju i czerwcu, co znacznie wpłynęło na poziom przychodów za wodę.

Alokacja kosztów na poszczególne rodzaje działalności przedstawiała się następująco:

- rozprowadzanie wody - 43,69%;
- oczyszczanie ścieków - 37,19%;
- biurowiec MŚP – 14,26%;
- Pozostała działalność - 4,90%.

W 2013 roku działalność Zakładu była skoncentrowana głównie na utrzymaniu w sprawności infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej a także użytkowanego mienia. W ramach bieżącej działalności wymieniono 180 wodomierze główne do budynków, usunięto 37 awarii sieci i przyłączy wodociągowych oraz 42 kanalizacyjnych. Wymieniano 14 przyłączy domowych, usprawniano i wymieniono 9 hydrantów przeciwpożarowych. 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 20 odbiorców, którzy dotychczas byli rozliczani ryczałtem za pobór wody. Na obszarze gminy pozostało jeszcze 26 odbiorców rozliczanych ryczałtowo.

We wrześniu 2013 roku Zakład otrzymał dotację celową w wysokości 60 000 zł na zadanie pt. "Odtworzenie rowów przydrożnych oraz przepustów drogowych". Zadanie zostało wykonywane w miejscowościach: Ożarówice (ul. Waryńskiego, Stawowa, Podłączna), Pyrzowice (ul. Kaczyńców), Zendek (ul. Straków). Kwota dotacji celowej została wydatkowana na poziomie 46 381,08 zł. Niewykorzystane środki zostały zwrócone na rachunek bankowy Urzędu Gminy Ożarówice w dniu 30.12.2013r.

W celu poprawy ściągłości należności za odbiór nieczystości samochodem asenizacyjnym zakupiono kasę Ezab K10 jako urządzenie liczące. Obsługa samochodu asenizacyjnego od miesiąca lipca 2013 roku, pobiera należność w gotówce bezpośrednio w miejscu wykonania usługi.

W związku z powyższym nastąpiła poprawa płynności finansowej, poprzez ograniczenie ilości niezapłaconych faktur za w/w działalność oraz zmniejszyły się koszty własne Zakładu (opłata pocztowa, artykuły biurowe).

Równolegle z bieżącą działalnością prowadzone były prace nad zagospodarowywaniem obiektu siedziby Zakładu. W ramach tych czynności zainstalowano sieć elektryczną w dużej i małej wiacie magazynowej.

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 roku 2013 ściągłość w następujących działalnościach wynosiła:

- sprzedaż wody 91%;
- oczyszczanie ścieków 92,0%;
- najem lokali biurowych MŚP 72,0%;

- usługi pozostałe MŚP 73,0%;
- usługi wykonywane wozem asenizacyjnym 87,00 %.

Efektywność taka była osiągnięta między innymi przez prowadzenie systematycznej windykacji należności. W 2013 roku wystosowano 358 wezwań do zapłaty, natomiast w 14 przypadkach skierowano pozwy do Sądu Rejonowego w Tarnowskich Górach.

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

DYREKTOR

mgr Jarosław Pastrowski