

# Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

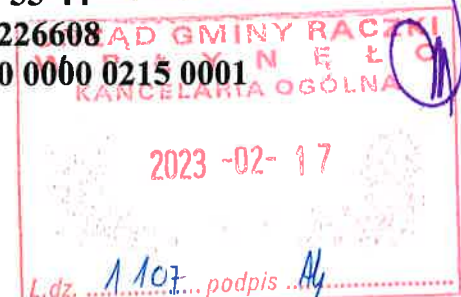
16-420 Raczki, ul. Kolejowa 4, tel. (87) 568-55-44

NIP 844-11-49-824

Regon 790226608

Konto: BS Rutka Tartak O/Raczki 24 9367 0007 0030 0000 0215 0001

P.H. Onplewka  
P.O. Górczka



## SPRAWOZDANIE

### **z wykonania budżetu Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Raczkach za 2022 rok**

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

- Uchwały Nr 94/92 Rady Gminy Raczki z dnia 29 grudnia 1992 r.,
- Statutu z dnia 28 września 2010 r. stanowiącego załącznik do Uchwały Nr XXXVIII/186/10 Rady Gminy Raczki,
- 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 Raczki z dziedziny gospodarki komunalnej z zachowaniem zasady ekonomiczności działania.

Aktualnie zakład zatrudnia dziesięć osób w pełnym wymiarze czasu pracy, na czas nieokreślony, tj.:

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

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 **161,5 km** oraz **1 564 sztuki** przyłączy wodociągowych;
- **3** Stacje Uzdatniania Wody (Raczki, Podwysokie, Wierciochy) wraz z **8** ujęciami wód podziemnych;
- **1** zbiornik retencyjny w miejscowości Józefowo;
- sieć kanalizacyjna o długości **18,9 km** oraz **592 sztuki** 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;
- wymiana wodomierzy (*w 2022 r. wymieniono 288 sztuk 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*);
- okresowe płukanie końcowych odcinków sieci wodociągowych;
- przegląd hydrantów p.poż.– prawidłowe ich oznaczanie, plombowanie, odmalowywanie, utrzymanie w sprawności technicznej, wymiana na nowe (*w 2022 r. wymieniono 8 sztuk oraz odnowiono kilkadziesiąt sztuk hydrantów*);
- lokalizacja i usuwanie awarii, przecieków i nieszczelności sieci wodociągowych i przyłączy wodociągowych (*w 2022 r. usunięto 8 dużych awarii i 17 mniejszych*).

**b) w zakresie obsługi oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej:**

- 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;
- usuwanie awarii sieci kanalizacyjnej i przepompowni ścieków (*w 2022 r. usunięto w tym zakresie 12 awarii oraz dokonywano bieżącego płukania sieci kanalizacyjnej w newralgicznych miejscach*);
- świadczenie usług odbioru nieczystości ciekłych na terenie Gminy Raczki.

**c) w pozostałym zakresie:**

- utrzymanie czystości na ulicach, chodnikach i placach w Raczkach;
- prace zlecane 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 nie wykraczających 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 2022 r. wydano 41 warunków oraz odebrano 17 sztuk przyłączy*). 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, stan środków obrotowych, stan należności i zobowiązań na początek i koniec okresu oraz rozliczenia z budżetem Gminy, opracowanego zgodnie z uchwałą budżetową Gminy, z zasadami określonymi w przepisach powszechnie obowiązujących, głównie w ustawie o finansach publicznych.

### Struktura przychodów

Ogółem osiągnięte przychody w 2022 r. wyniosły **1 263 566,52 zł**, co stanowi **101,68%** planowanych przychodów na 2022 r.

Zasadniczym źródłem finansowania zakładu są przychody z działalności podstawowej świadczonej przez Zakład, które wyniosły **1 250 083,26 zł.**, co stanowi **100,86%** planowanych przychodów.

W strukturze przychodów:

- wpływy za dostarczoną wodę: **707 592,09 zł** - (stanowią 56,00 % ogółu przychodów),
- wpływy z usług za odebrane ścieki: **417 275,17 zł** - (stanowią 33,02 % ogółu przychodów),
- wpływy z usług – zieleńce: **62 388,00 zł** - (stanowią 4,94 % ogółu przychodów),
- wpływy z usług ciągnika i koparki: **62 828,00 zł** - (stanowią 4,97 % ogółu przychodów), w tym wpływy z działalności wykonywanej na rzecz Gminy Raczki to przychód w wysokości 32 028,00 zł.
- wpływy z pozostałej działalności: 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 wyniosły **13 483,26 zł**, co stanowi 1,07 % uzyskanych przychodów.

Realizacja wykonania planu przychodów za rok 2022 wykazana jest w załączniku Nr 1 do sprawozdania.

### Struktura kosztów

Ogółem kwota poniesionych kosztów za 2022 rok wyniosła **1 211 068,75 zł**, co stanowi **97,71%** planowanych kosztów na 2022 r. Wykonanie planu kosztów za rok 2022 wykazane jest w załączniku Nr 1 do sprawozdania.

W strukturze kosztów:

1. **Wynagrodzenie** z narzutami wyniosło: **687 084,47 zł**, co stanowi 56,73% ogółu kosztów, w tym:
  - wynagrodzenia osobowe: **532 197,98 zł** - (co stanowi 43,94 % ogółu kosztów),
  - wynagrodzenia bezosobowe: **22 160,00 zł** - (co stanowi 1,83 % ogółu kosztów),
  - ubezpiec. społ. ZUS i Fundusz Pracy: **104 300,92 zł** - (co stanowi 8,61 % ogółu kosztów),
  - pozostałe świadczenia: **28 425,57 zł** - (co stanowi 2,35 % ogółu kosztów), obejmują m.in. zakup odzieży roboczej, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, świadczenia zdrowotne, szkolenia BHP, odpis na ZFŚS.

<b>2. Zakup energii:</b>	<b>252 409,07 zł</b> - (stanowi 20,84 % ogółu kosztów),
w tym:	
➤ dział wodociągi:	160 058,35 zł,
➤ dział oczyszczalnia:	87 741,07 zł,
➤ zakład i budynek garaż.:	4 609,65 zł.
<b>3. Zakup materiałów:</b>	<b>118 187,01 zł</b> - (stanowi 9,76 % ogółu kosztów),
w tym:	
➤ zakup paliwa do pojazdów, agregatów:	39 399,22 zł.
<b>4. Podatki i opłaty:</b>	<b>46 642,64 zł</b> - (stanowią 3,86 % ogółu kosztów),
w tym:	
➤ opłata za usługi wodne - PG Wody Polskie:	37 799,74 zł,
➤ ubezpieczenie mienia i pojazdów:	3 635,00 zł,
➤ badanie okresowe urządzeń :	1 404,51 zł,
➤ opłata za wywóz śmieci; trwałe zarząd:	1 176,60 zł,
➤ podatek VAT (korekta za 2021):	2 626,79 zł.
<b>5. Zakup usług i pozostałe koszty:</b>	<b>106 745,56 zł</b> - (stanowią 8,81 % ogółu kosztów),
w tym zrealizowane m.in. usługi:	
➤ wymiany sterowników i montaż falownika w SUW Raczki:	45 416,00 zł,
➤ opracowanie operatorów wodnoprawnych:	10 230,00 zł,
➤ badanie laboratoryjne wody i ścieku oczyszczonego:	17 493,00 zł,
➤ wykonanie badań techn. i pomiarów:	5 461,59 zł,
➤ naprawy pojazdów, sprzętu:	8 197,45 zł,
➤ programy licencje, BIP, nadzór technolog.:	7 764,94 zł,
➤ usługi telekomunikacyjne (za tel., Internet, karty SIM):	4 267,00 zł,
➤ inne: prowizje bankowe, usługi transport. itp.:	7 915,58 zł.

6. Koszty administracji i eksploatacji samochodu „VW Transporter” stanowią około 27,66 % ogółu poniesionych kosztów.

Zakład wypracował za rok 2022 r. na działalnościach wynik finansowy dodatni w wysokości 39 014,51 zł, który wykazany jest w załączniku Nr 2 do sprawozdania.

Wpływy z odsetek ustawowych za nieterminowe regulowanie należności wyniosły 2 946,60 zł, wpływy z odsetek od kwot na rachunkach bankowych (z kapitalizacji odsetek) wyniosły 8 551,66 zł, wpływy z dzierżawy miejsca do anteny – 1 500,00 zł, wpływy z innych dochodów – 485,00 zł.

Zakład naliczył i opłacił podatek dochodowy od osób prawnych CIT (stawka 9%) w wysokości 4 725,00 zł, podatek należny ze sprzedaży towarów i usług VAT na podstawie deklaracji w wysokości 41 756,74 zł. Została naliczona nadwyżka środków obrotowych za rok 2022 w wysokości **44 769,77 zł**, która została wykazana w załączniku Nr 1 i Nr 2 do sprawozdania.

Stan środków obrotowych na początek okresu sprawozdawczego wynosił 105 117,00 zł, natomiast stan środków obrotowych na dzień 31.12.2022 r., po rozliczeniu zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego i Urzędu Gminy Raczki wyniósł 108 120,00 zł., co zostało wykazane w załączniku Nr 1 i Nr 2 do sprawozdania.

Zadania priorytetowe Zakładu na **2023 rok** i kolejne lata to:

- zapewnienie niezawodności systemu poboru, uzdatniania i zaopatrzenia w wodę (bezpieczeństwo ciągłości dostaw wody);
- zapewnienie niezawodności systemu odprowadzania i oczyszczania ścieków;
- ze względu na wzrost cen energii elektrycznej:
  - nadzór nad ilością pobranej energii elektrycznej oraz efektywnością energetyczną zarządzanych obiektów i urządzeń;
  - działania zmierzające do zminimalizowania strat wody i nielegalnego odprowadzania ścieków.

Raczkі, dnia 2023-02-15

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

*Marcin Świeżyński*

.....  
(podpis kierownika jednostki)

## Załącznik Nr 1

**PLAN PRZYCHODÓW ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ  
I MIESZKANIOWEJ W RACZKACH NA 2022 R. - WYKONANIE PLANU  
NA DZIEŃ 2022-12-31**

Dział	Rozdział	§	Przychody	Plan finansowy na 2022 rok	Wykonanie	Wskaźnik wykonania planu w %
					planu na dzień 31.12.2022	
900			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			
I.	90017		<b>Zakłady Gospodarki Komunalnej</b>	<b>1 610,00</b>	<b>10 536,66</b>	<b>654,45</b>
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	1 500,00	1 500,00	100,00
		0920	Wpływ z pozostałych odsetek	10,00	8 551,66	85 516,60
		0940	Wpływ z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
		0970	Wpływ z różnych dochodów	100,00	485,00	485,00
II.	90095		<b>Pozostała działalność</b>			
		0830	Wpływ z usług za wodę	622 032,00	658 923,96	105,93
		0830	Wpływ z abonamentu	49 000,00	48 668,13	99,32
		0830	Wpływ z usług za odbiór ścieków	426 740,00	417 275,17	97,78
		0830	Wpływ z usług ciągnikiem	73 290,00	60 915,50	83,12
		0830	Wpływ z usług koparko-ładowarką	6 000,00	1 912,50	31,88
		0830	Wpływ z usług - Zieleńce	62 388,00	62 388,00	100,00
		0830	Pozostałe wpływy	0,00	0,00	0,00
			<b>Wpływy z usług ogółem:</b>	<b>1 239 450,00</b>	<b>1 250 083,26</b>	<b>100,86</b>
		0920	Wpływ z pozostałych odsetek (od usług)	1 690,00	2 946,60	174,36
			<b>OGÓLEM PRZYCHODY</b>	<b>1 242 750,00</b>	<b>1 263 566,52</b>	<b>101,68</b>
			Fundusz obrotowy na początek roku 2022	105 117,00	105 117,00	
			<b>OGÓLEM</b>	<b>1 347 867,00</b>	<b>1 368 683,52</b>	<b>101,54</b>
			Odpisy amortyzacji	900 000,00	909 084,96	101,01

**PLAN KOSZTÓW ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ  
I MIESZKANIOWEJ W RACZKACH NA 2022 R. - WYKONANIE PLANU  
NA DZIEŃ 2022-12-31**

Dział	Rozdział	§	Koszty	Plan finansowy na 2022 r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania planu w %
					planu na dzień 31.12.2022	
900			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			
I.	90017		<b>Zakłady Gospodarki Komunalnej</b>	<b>734 525,00</b>	<b>719 074,22</b>	<b>97,90</b>
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	6 800,00	6 019,75	88,53
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	492 900,00	492 288,41	99,88
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	44 322,00	39 909,57	90,04
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 934,00	93 378,90	99,41
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11 522,66	10 922,02	94,79
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 160,00	22 160,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 590,00	19 311,14	98,58
		4260	Zakup energii	4 610,00	4 609,65	99,99
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	535,00	440,00	82,24
		4300	Zakup usług pozostałych	4 900,00	4 795,54	97,87
		4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 495,62	99,71
		4390	Zakup usług obejmuj. wykon. ekspertyz, analiz i opinii	885,00	817,80	92,41
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 738,34	17 738,34	100,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorz. terytor.	960,00	960,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników	4 335,00	4 227,48	97,52
		4710	Wpłaty na PPK	7 833,00	0,00	0,00
900			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			
II.	90095		<b>Pozostała działalność</b>	<b>504 925,00</b>	<b>491 994,53</b>	<b>97,44</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99 038,21	98 875,87	99,84
		4260	Zakup energii	258 100,00	247 799,42	96,01
		4270	Zakup usług remontowych	51 355,00	51 280,10	99,85
		4300	Zakup usług pozostałych	28 148,70	28 092,06	99,80
		4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 800,00	2 771,18	98,97
		4390	Zakup usług obejmuj. wykon. ekspertyz, analiz i opinii	17 616,70	17 493,26	99,30
		4430	Różne opłaty i składki	45 023,00	42 839,25	95,15
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorz. terytor.	216,60	216,60	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług VAT	2 626,79	2 626,79	100,00
			<b>OGÓLEM KOSZTY</b>	<b>1 239 450,00</b>	<b>1 211 068,75</b>	<b>97,71</b>
			Wpłata do budżetu - podatek od osób prawnych	297,00	4 725,00	0,00
			Nadwyżka środków	0,00	44 769,77	0,00
			Fundusz obrotowy na koniec roku 2022 i na początek 2023	108 120,00	108 120,00	0,00
			<b>OGÓLEM</b>	<b>1 347 867,00</b>	<b>1 368 683,52</b>	<b>101,54</b>
			Odpisy amortyzacji	900 000,00	909 084,96	101,01

Raczkki, dnia 2023-02-15  
Sporządziła: Grażyna Łapińska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej w Raczkach

*Grażyna Łapińska*

Zatwierdził:

**EROWNIK**  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej w Raczkach

*Marcin Świeżyński*

## WYNIK NA DZIAŁALNOŚCIACH - ZGKiM W RACZKACH NA DZIEŃ 2022-12-31

Lp.	DZIAŁALNOŚĆ	Koszty utrzymania	Rozliczone koszty Zakładu od 10 % do ≈ 45 %	RAZEM KOSZTY	PRZYCHODY	WYNIK	
						+ Zysk	- Strata
1.	ADMINISTRACJA + samochód VW Transporter	334 969,07	0,00	0,00			
2.	ZIELENCE	60 437,12	0,00	60 437,12	62 388,00	1 950,88	
3.	CIAGNIK	86 685,59	8 668,56	95 354,15	60 915,50	-34 438,65	
4.	WODOCIĄGI	449 492,72	202 267,85	651 760,57	707 592,09	55 831,52	
5.	OCZYSZCZALNIA	274 533,14	123 537,55	398 070,69	417 275,17	19 204,48	
6.	KOPARKA JCB	4 951,11	495,11	5 446,22	1 912,50	-3 533,72	
7.	Pozostałe wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>RAZEM</b>				<b>1 211 068,75</b>	<b>1 250 083,26</b>	<b>76 986,88</b>	<b>39 014,51</b>
						<b>-37 972,37</b>	
						<b>39 014,51</b>	

1.	Dochód z działalności	39 014,51
2.	Dochód z dzierżawy	1 500,00
3.	Wpływ z różnych dochodów	485,00
4.	Wpływ z poz.odsetki od usług	2 946,60
5.	Pozostałe odsetki (kapitalizacja)	8 551,66
<b>Razem dochód</b>		<b>52 497,77</b>
6.	Stan śr. obr. na początek okresu sprawozdawczego	105 117,00
7.	Podatek dochodowy od osób prawnych	4 725,00
8.	Nadwyżka środków	44 769,77
9.	<b>Stan środków obrotowych (netto) na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>108 120,00</b>

Raczkki, dnia 2023-02-15

Sporządziła: Grażyna Łapińska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej w Raczkach  
*Grażyna Łapińska*

**KIEROWNIK**  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej w Raczkach  
*Marcin Stwieżyński*



**STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA POCZĄTEK ROKU 2022  
I NA KONIEC ROKU 2022**

<b>1. Należności na początek roku 2022</b>	-	<b>42 365,20</b>
<b>2. Zobowiązania na początek roku 2022</b>	-	<b>111 913,82</b>

<b>1. Należności na koniec roku 2022</b>	-	<b>30 848,40</b>
<b>2. Zobowiązania na koniec roku 2022</b>	-	<b>132 107,30</b>

Raczki, 2023-02-15  
Sporządziła: Grażyna Łapińska

Zatwierdził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zakładu Gospodarki Komunalnej  
i Mieszkaniowej w Raczkach  
*Grażyna Łapińska*

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