



Sprawozdanie z wykonania zadań rzeczowo-finansowych przez Zakład Usług Komunalnych w Zbicznie za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku

Zakład Usług Komunalnych w Zbicznie zatrudniał na dzień 31.12.2025 roku 12 pracowników na cały etat.

Zakład zajmował się między innymi:

- obsługą i konserwacją hydroforni Zbiczno, Pokrzydowo, Ciche.
- obsługą i konserwacją sieci wodociągowej o długości 112,8 km wraz z przyłączami i hydrantami,
- obsługą i konserwacją sieci kanalizacyjnej o długości 39,6 km wraz z przyłączami,
- obsługą i konserwacją 18 przepompowni sieciowych oraz 18 przepompowni przydomowych
- transportem nieczystości płynnych samochodem asenizacyjnym do punktu zlewnego,
- odbiorem od mieszkańców nieczystości płynnych poprzez sieć kanalizacyjną doprowadzoną do oczyszczalni w Brodnicy
- usługową, odpłatną działalnością na zlecenie Urzędu Gminy w postaci budowy przyłączy i sieci wodociągowo kanalizacyjnych, remontu dróg i chodników i budową przepustów drogowych, wycinki drzew, wykaszania poboczy drogowych oraz terenów zielonych, itd.

W 2025 roku budżet zakładu był następujący:

Przychody	Plan	Wykonanie
dotacja z budżetu gminy /wykonanie pomniejszone o podatek VAT/	0,00	0,00
dochody własne z usług	3.138.567,00	2.894.385,78
pozostałe dochody	20.000,00	2.163,44
Pozostałe przychody		7.338,86
Razem:	3.158.567,00	2.903.888,08

Poniesione koszty	Plan	Wykonanie
wydatki osobowe	18.900,00	18.356,43
płace i pochodne od płac	1.621.482,00	1.468.275,59
materiały	306.988,00	265.548,12
energia elektryczna	289.600,00	266.212,28
usługi remontowe i pozostałe	747.315,00	711.007,02
podróże służbowe	6.700,00	6.667,10
różne opłaty i składki	104.500,00	99.854,57
fundusz socjalny	32.909,00	32.907,75
podatek VAT	36.800,00	32.919,88
zakupy inwestycyjne	0,00	0,00
inne zmniejszenia		3.408,05
Razem:	3.165.194,00	2.905.156,79

Wynik finansowy Zakładu Usług Komunalnych za 2025 roku, na podstawie różnicy uzyskanych przychodów wraz z odsetkami i pozostałymi przychodami / kwota 7.338,86 zł /, a poniesionymi kosztami i innymi zmniejszeniami /które wyniosły 3.408,03 zł / jest ujemny i wynosi – 1.268,74 zł.

Analiza porównawcza środków obrotowych

środki obrotowe	stan na 31.12.2024	stan na 31.12.2025
stan gotówki w kasie i banku	122 371,49	110.505,46
należności	61.820,07	97.581,03
zobowiązania	173 565,49	204.086,49
stan środków na koniec okresu spraw.	10.626,07	4.000,00

Analiza wyników poszczególnych działalności

Rodzaj działalności		sprzedaż	koszty	wynik + zysk /- strata
sprzedaż wody	2024	751 540,27	781 377,85	- 29 837,58
	2025	830 653,76	775 584,38	+ 55 069,38
odbiór ścieków	2024	946 628,10	991 283,39	- 44 655,29
	2025	1 036 488,93	1 110 727,43	- 74 238,50
pozostałe usługi	2024	952 424,78	903 814,43	+ 48 610,35
	2025	1 027 243,09	1 015 436,93	+ 11 806,16
Razem	2024	2 650 593,15	2 676 475,67	- 25 882,52
	2025	2 894 385,78	2 901 748,74	- 7 362,96

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2025 r. wynosi 204.086,49 zł i jest większy o 30.521,00 zł w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2024 roku który wyniósł 173 565,49 zł. Natomiast stan należności na dzień 31.12.2025 roku wynosi 97.581,03 i jest większy o 35.760,96 zł w porównaniu do stanu należności na dzień 31.12.2024 roku który wyniósł 61.820,07 zł.

W środkach obrotowych Zakład Usług Komunalnych uzyskał wynik dodatni w kwocie 4.000,00 w porównaniu z rokiem 2024r jest on mniejszy o 6.626,07 zł który wyniósł 10.626,07 zł. łączne wpływy wraz z odsetkami i innymi zwiększeniami wyniosły 2.903.888,08 zł, natomiast łączne koszty zakładu za 2025 rok

wyniosły **2.905.156,79** zł. Inne zwiększenia przychodów wyniosły 7.338,86 zł, natomiast inne zmniejszenia wyniosły 3.408,05 zł

Zakład w 2025 roku wpłacił do Urzędu Skarbowego zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 22.493,00 zł. Kwota ta zostanie zwrócona z Urzędu Skarbowego w I pół./2026, gdyż w rozliczeniu rocznym Zakład poniósł stratę.

Analiza wyników Zakładu Usług Komunalnych w poszczególnych działach w roku 2025 prezentuje się następująco:

Dział sprzedaży wody wskazuje na znaczne polepszenie sytuacji, gdyż w 2024 roku w/w dział wykazywał stratę w kwocie – 29 837,58 zł, natomiast na 31.12.2025 ten sam dział wykazał dochód w kwocie 55 069,38 zł spowodowane jest to przyrostem ilości nowych przyłączy wodociągowych, zmniejszeniem wydatków na zakup energii elektrycznej oraz usług obcych.

Dział odbioru ścieków zwiększył stratę z kwoty - 44 655,29 z na kwotę - 74 238,51 zł. Jest to spowodowane tym, że cena ścieków która została zatwierdzona przez Wody Polskie w 2023 roku na okres trzech lat nie pokrywa wszystkich kosztów tego działu. Strata jest większa, ponieważ Wody Polskie skorygowały koszty w w/w taryfie do poziomu minimalnego, nierealnego do zrealizowania poprzez inflację oraz podwyżkę ceny odbioru ścieków w MPWiK Brodnica. Zakład był zmuszony dofinansować dział odbioru ścieków z środków wypracowanych w dziale wody oraz dziale usług.

Dział pozostałych usług co prawda zwiększył sprzedaż z 952.424,78 zł do kwoty 1.027.243,09 zł, natomiast poprzez dofinansowanie działu odbioru ścieków i dokonanie zakupu niezbędnych urządzeń oraz poniesienia zwiększonych kosztów spowodowanych inflacją zmniejszył zysk z kwoty 48.610,35 zł do 11.806,16 zł.

Zakład na bieżąco usuwa awarie wodociągowe jak i kanalizacyjne, wymienia i remontuje pompy. Dodatkowo na bieżąco wymienia także wodomierze u odbiorców indywidualnych.

Sporządziła: Grażyna Urbańska

Zatwierdził: Robert Schuetz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grażyna Urbańska

KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
inż. Robert Schuetz