



Sprawozdanie z wykonania zadań rzeczowo-finansowych przez Zakład Usług Komunalnych w Zbicznie za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

Zakład Usług Komunalnych w Zbicznie zatrudniał na dzień 31.12.2023 roku 10 pracowników na cały etat.

Zakład zajmował się między innymi:

- obsługą i konserwacją hydroforni Zbiczno, Pokrzydowo, Ciche.
- obsługą i konserwacją sieci wodociągowej o długości 110,8 km wraz z przyłączami i hydrantami,
- obsługą i konserwacją sieci kanalizacyjnej o długości 38 km wraz z przyłączami,
- obsługą i konserwacją 17 przepompowni sieciowych oraz 14 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 2023 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	2 536 183,00	2 487 798,99
pozostałe dochody	15 000,00	20 941,72
Razem:	2 551 183,00	2 508 740,71

Poniesione koszty	Plan	Wykonanie
wydatki osobowe	13 500,00	13 362,91
płace i pochodne od płac	1 082 639,00	1 066 120,62
materiały	243 817,00	233 217,35
energia elektryczna	309 021,00	308 616,63
usługi remontowe i pozostałe	738 404,00	736 331,62
podróże służbowe	5 980,00	5 961,81
różne opłaty i składki	77 191,00	75 602,47
fundusz socjalny	19 726,00	18 940,55
podatek VAT	37 019,00	36 636,83
zakupy inwestycyjne	12 980,00	12 980,00
Razem:	2 540 277,00	2 507 770,79

Ze względu na ustalenie ceny ścieków i wody poniżej kosztów faktycznie poniesionych, Zakład Usług Komunalnych 2023 roku naliczył dopłatę do taryf dla wszystkich odbiorców usług kanalizacyjnych w kwocie 69 912,94 zł sprzedanych ścieków.

Wynik finansowy Zakładu Usług Komunalnych za 2023 roku, na podstawie różnicy uzyskanych przychodów a poniesionych kosztach jest dodatni i wynosi **969,92 zł**.

Analiza porównawcza środków obrotowych

środki obrotowe	stan na 31.12.2022	stan na 31.12.2023
stan gotówki w kasie i banku	66 444,43	95 876,42
należności	24 261,61	116 964,48
zobowiązania	100 611,71	221 775,43
stan środków na koniec okresu spraw.	- 9 905,67	-8 937,53

Analiza wyników poszczególnych działalności

Rodzaj działalności		sprzedaż	koszty	wynik + zysk /- strata
sprzedaż wody	2022	702 032,83	703 595,10	- 1 562,27
	2023	761 817,91	768 691,51	- 6 873,60
odbiór ścieków	2022	875 187,12	972 161,64	- 96 974,52
	2023	852 157,82	968 697,92	- 116 540,10
pozostałe usługi	2022	705 474,05	621 484,66	+ 83 989,39
	2023	873 823,26	756 401,36	+ 117 421,90
Razem	2022	2 282 694,00	2 297 241,40	- 14 547,40
	2023	2 487 798,99	2 494 790,79	- 6 991,80

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2023 r. wynosi 221 775,43 zł i jest większy o 121 163,72 zł w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2022 roku który wynosił 100 611,71 zł. Natomiast stan należności na dzień 31.12.2023 roku wynosi 115 988,15 zł i jest większy o 95 156,97 zł w porównaniu do stanu należności na dzień 31.12.2022 roku który wynosił 20 831,18 zł.

W środkach obrotowych Zakład Usług Komunalnych uzyskał wynik ujemny w kwocie – **8 937,53** w porównaniu z rokiem 2022r, który wyniósł – **9 905,67** zł. Łączne wpływy wraz z odsetkami i innymi zwiększeniami wyniosły **2 508 740,71** zł, natomiast łączne koszty zakładu za 2023 rok wyniosły **2 507 770,79** zł. Odsetki od nieterminowych wpłat należności wyniosły 5 217,99 zł, natomiast inne zwiększenia przychodów wyniosły 13 606,73 zł.

Zakład w 2023 roku wpłacił do Urzędu Skarbowego zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 8 983,00 zł. Kwota ta zostanie zwrócona z Urzędu Skarbowego w I pół./2024, gdyż w rozliczeniu rocznym Zakład poniósł stratę.

Analiza wyników Zakładu Usług Komunalnych w poszczególnych działach 2023 roku, wskazuje na sytuację nieznacznej poprawy, gdyż w 2022 roku zakład w poszczególnych działach uzyskał wynik ujemny w kwocie – **14 547,40 zł**, natomiast w roku 2023 uzyskał wynik ujemny w wysokości - **6 991,80 zł** Analiza wyników w poszczególnych działach prezentuje się następująco:

Dział usług wskazuje na polepszenie sytuacji co odzwierciedla większy o 32 550,71 zł wynik finansowy w porównaniu z rokiem 2022 (+ 83 989,39 zł w 2022 r natomiast + 117 421,90 w 2023 r.) . Spowodowane jest to dzięki usługom wykonywania przyłączy wod-kan osobom indywidualnym zamieszkującym naszą Gminę oraz realizowania zleceń z Gminy Zbiczno za pomocą nowego sprzętu przekazanego do użytkowania Zakładowi.

W związku z tym że cena wody i ścieków została ustalona taryfą w 2020 roku na okres trzech lat a Wody Polskie skorygowały koszty w w/w taryfie do poziomu minimalnego, nierealnego do zrealizowania poprzez inflację, Zakład był zmuszony dofinansować dział ścieków kolektorowych oraz dział wody z własnych wypracowanych środków w dziale usług.

W związku z niezatwierdzeniem Taryfy w kwietniu 2023 roku przez Wody Polskie, Dział ścieków w 2023 roku powiększył ujemny wynik finansowy do kwoty -116 540,10 zł (w porównaniu do roku 2022, który wynosił - 96 974,52zł) oraz Dział wody do kwoty - 6 873,60 (w porównaniu z rokiem 2022, który wynosił - 1 562,27 zł).

W tych dwóch w/w działach sytuacja spowodowana jest wysoką inflacją co spowodowała wzrost cen zakupu materiałów do remontu jak i usług obcych . Zakład również był zmuszony z własnych niezaplanowanych środków finansowych dokonać zakupu inwestycyjnego w formie serwera bazy danych, gdyż stary ulegał częstym awariom co groziło utratą danych Zakładu.

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grażyna Urbańska

KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych

inż. Robert Schuetz