

IX. WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I WYDATKÓW MIEJSKIEGO ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ

Sprawozdanie opisowe z działalności Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Żmigrodzie za rok 2015 r.

Działalność Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Żmigrodzie w roku 2015 r. przedstawia się następująco:

PRZYCHODY stanowią kwotę i składają się z przychodów:	8 210 695,00 zł
Działu Nieruchomości	1 420 462,34 zł
Działu Komunalnego	2 564 073,20 zł
Działu Utrzymania Dróg i Zieleni	350 929,18 zł
Działalności pomocniczej- Boszkowo	5 624,71 zł
Dotacji Przedmiotowej	3 417 060,65 zł
Odsetek otrzymanych	16 710,56 zł
Pozostałych przychodów operacyjnych	46 449,63 zł
Innych zwiększeń	389 384,73 zł
WYDATKI zrealizowano na kwotę i składają się z kosztów:	8 475 702,72 zł
Działu Nieruchomości	1 477 386,99 zł
Działu Komunalnego	2 620 425,54 zł
Działu Utrzymania Dróg i Zieleni	444 137,38 zł
Działalności pomocniczej- Boszkowo	6 927,22 zł
Kosztów rozliczonych z dotacji przedmiotowej	3 417 060,65 zł
Odsetek od nieterminowych zapłat	1 075,76 zł
Pozostałe koszty operacyjne	112 330,45 zł
Amortyzacji	396 358,73 zł

Działalność gospodarcza zakładu zamyka się wynikiem ujemnym w wysokości **265.007,72 zł.**

Na wynik ten wpływ mają rezultaty różnych działalności zakładu obejmujących takie rozdziały jak:

- ↳ Dostarczanie ciepła (40001);
- ↳ Dostarczanie wody (40002);
- ↳ Drogi gminne (60016);
- ↳ Cmentarz Radziądz (71035);
- ↳ Gospodarka mieszkaniowa (70001);
- ↳ Targowisko (71095);
- ↳ Gospodarka ściekowa (nieczystości płynne) (90001);
- ↳ Gospodarka odpadami (w zakresie nowej ustawy) (90002);
- ↳ Oczyszczanie miasta (90003);
- ↳ Utrzymanie zieleni (90004);

oraz kosztów amortyzacji od środków trwałych zakupionych z własnych środków finansowych, które zgodnie ze zmianą przepisów od 1 stycznia 2012 r. stanowią koszt zakładu i nie ma do nich pokrycia, a także przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych.

Działalność Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Żmigrodzie obejmuje trzy działy działalności podstawowej i działalność pomocniczą w postaci ośrodka wypoczynkowego w Boszkowie, które uzyskały następujące wyniki:

I. DZIAŁ NIERUCHOMOŚCI:

Działalność tego działu w roku 2015 r. zamyka się wynikiem ujemnym w wysokości (-) **59.596,94zł.**

Odpis aktualizujący należności na należności wątpliwe wynosi 84.731,00 zł. Należności w takiej wysokości nie zostały jeszcze spłacone przez lokatorów i istnieje przesłanka, że nie zostaną w ogóle spłacone.

W ramach remontów bieżących wykonanych siłami własnymi wykonano m.in. szereg robót instalacyjnych, robót elektrycznych, murarsko- stolarskich i dekarских, które zostały wykonane na zasobach komunalnych.

W ramach remontów bieżących wykonywane są remonty awaryjne zgłaszane przez lokatorów, bądź remonty wynikające z okresowych przeglądów budynków, a wymagające natychmiastowego wykonania bądź usunięcia.

Remonty bieżące, zlecone na zewnątrz w zakresie usług kominiarskich wyniosły 15.347,20 zł, natomiast w zakresie robót zduńskich wyniosły 10.119,20 zł. W okresie od I do XII 2015 r. MZGK w Żmigrodzie zleciło także wykonanie deratyzacji budynków i podwórek będących w naszym zarządzie, a koszty z tym związane opiewają na kwotę 1.635,90 zł. Akcja ta była związana z tępieniem szczurów na terenie miasta Żmigrodu.

Poza tym ponoszono także koszty wymiany okien i drzwi w mieszkaniach gminnych w formie kompensaty z czynszem za dany lokal oraz dokonano nieprzewidzianych remontów, które wymagały natychmiastowej interwencji ze strony zarządcy nieruchomości.

II. DZIAŁ KOMUNALNY:

GOSPODARKA WODNA:

Działalność wodociągów w zakresie dostawy wody za I półrocze 2015 r. zamknęła się wynikiem dodatnim w wysokości **(+)12.255,20 zł**, na który miały wpływ wyniki Zakładu Uzdatniania Wody, Stacji Uzdatniania Wody oraz pozostałych robót wodociągowych wykonywanych na zlecenie:

- ZUW Żmigródek i SUW Bukołowo **(-)402,44 zł**;
- Pozostała działalność wodociągowa **(+)12.657,64 zł**, związana z odpłatnym wykonywaniem usług, takich jak np. wykonanie sieci wodociągowej na zlecenie, wydawanie warunków technicznych, montaż wodomierzy, itp.

GOSPODARKA ŚCIEKOWA (WYWÓZ NIECZYSTOŚCI PŁYNNYCH):

Na działalności w zakresie nieczystości płynnych ukształtowała się strata w wysokości **(-)43.391,91 zł**. Przychody stanowią kwotę 95.597,70 zł zaś koszty ich uzyskania 138.989,61 zł.

Nadmienić należy, iż przewaga kosztów nad przychodami wynika z faktu, iż od 2008 roku nie zostały zmienione górne stawki dotyczące opłat za wywóz nieczystości płynnych. A jak wiadomo w ciągu 7 lat wszystkie koszty wzrosły znacznie.

Od kwietnia 2016 r. zaplanowana jest zmiana stawki za wywóz nieczystości płynnych, co pozwoli na zmniejszenie starty występującej przy tego rodzaju działalności.

GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI:

Działalność w zakresie gospodarki odpadami za rok 2015 r., na mocy pełnomocnictwa wydanego przez Radę Miejską w Żmigrodzie w dniu 28 grudnia 2012 r. dla Dyrektora Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Żmigrodzie, który przejął obowiązki gminy w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi przyniosła wynik ujemny w wysokości **(-)487,68 zł**. Na ujemny wynik miał fakt, iż Gmina dokonała zapłaty części kosztów poniesionych jeszcze w roku 2015 dopiero w styczniu 2016, natomiast koszty zostały zaksięgowane jeszcze w roku 2015, ponieważ tego roku dotyczyły.

Od sierpnia 2015 stawka za odbiór odpadów komunalnych w Gminie Żmigród kształtowała się na poziomie 10,50 zł (dla osób dokonujących segregacji odpadów) i 21 zł (dla osób deklarujących wywóz odpadów zmieszanych). Ogólny przypis (naliczenie) z tytułu gospodarki odpadami w 2015 r. wyniósł 2.111.188,88 zł, z czego na dzień 31.12.2015 r. zaległości wynoszą 377.784,03 zł. Ogólna suma wpłat na dzień 31.12.2015 r. wyniosła 1.695.536,48 zł.

Koszty związane z obsługą gospodarki odpadami wyniosły 2.350.414,34 zł, z czego odbiór odpadów przez firmę zajmującą się ich wywozem opiewał na kwotę 1.971.002,27 zł. Pozostała kwota została przeznaczona na pokrycie kosztów związanych z wynagrodzeniami dla pracowników, zakupem materiałów biurowych oraz zakupem usług informatycznych, bankowych, itp.

Jeżeli chodzi o czynności, które są wykonywane, w celu zwiększenia efektywności dokonywanych wpłat, to w roku 2015 r. wysłano 481 przypomnień o braku dokonania zapłaty opłaty za gospodarowanie odpadami, które obejmują niskie kwoty zadłużenia oraz 226 upomnień na łączną kwotę ok. 110 tys. zł. Dodatkowo wezwano (do złożenia deklaracji lub udzielenia stosownych wyjaśnień względem błędnej segregacji) aż 481 właścicieli nieruchomości, z czego 170 wyjaśniono, a 6 deklaracji zmieniono na wybór formy nie segregacji odpadów. Od początku istnienia systemu toczy się wiele postępowań, z czego do końca roku 2015 r. wydano 30 decyzji.

Od lipca natomiast zostały uruchomione dodatkowe czynności edukacyjne dla mieszkańców związane z sprawdzeniem stanu faktycznego, tj. prawidłowością segregacji odpadów oraz weryfikacją złożonej deklaracji. Dwóch oddelegowanych pracowników weryfikuje (sprawdza) wystawiane przez mieszkańców odpady, a w razie potrzeby również prosi o ich powtórny segregację informując jednocześnie, w jaki sposób powinna być prowadzona prawidłowa selekcja odpadów komunalnych. W efekcie, po kilku miesiącach stosowania akcji edukacyjnej, koszt wywozu odpadów zmniejszył się o ponad 50 tys. zł miesięcznie.

DOSTARCZANIE CIEPŁA:

Na działalności w zakresie dostawy ciepła w roku 2015 r. ukształtowała się strata w wysokości **(-)27.712,14 zł**. Przychody uzyskane z tytułu dostawy ciepła wyniosły 1.187.123,81 zł, natomiast koszty poniesione przez zakład ukształtowały się na poziomie 1.214.835,95 zł.

Zmiana taryfy za dostarczane ciepło od października 2015 r. spowodowała zmniejszenie wpływu z tytułu opłaty za moc zamówioną, którą płacą odbiorcy ciepła. Ponadto w okresie X-XII 2015 nie było mroźnej zimy, dzięki której zakład uzyskiwałby większe wpływy za zużyte ciepło. Tym samym zmniejszyły się ogólne przychody uzyskane z tytułu dostawy ciepła.

III. DZIAŁ UTRZYMANIA DRÓG I ZIELENI

DROGI GMINNE:

Przychody z tytułu wykonanych i odebranych robót drogowych w roku 2015 r. wyniosły ogółem 747.771,78 zł. Koszty poniesione w związku z wykonanymi robotami drogowymi wyniosły natomiast 856.391,98 zł. W związku z powyższym wynik finansowy jest ujemny i wynosi **(-)108.620,20 zł**. Dodać

należy, iż ujemny wynik finansowy ukształtował się przez zmniejszenie frontu robót w 2015 r. w stosunku do roku 2014.

CMENTARZ RADZIĄDZ:

Przychody z tytułu opłat za miejsce pochówku na cmentarzu komunalnym w Radziądzu w roku 2015 r. wyniosły 3.831,86 zł. W tym okresie dokonano 21 rezerwacji miejsc na pochówek. Poniesione zaś koszty na utrzymanie cmentarza wyniosły 5.837,94 zł. Nadmienić należy, iż przez dokonanie zmian co do wielkości postawionego pojemnika na odpady komunalne koszty związane z opłatami za gospodarowanie odpadami spadły o ponad połowę w stosunku do roku ubiegłego. Jednak mimo tych działań wynik finansowy to i tak strata w wysokości **(-)2.006,08 zł**. W najbliższym czasie planuje się przygotowanie nowego cennik opłat za usługi związane z pochówkiem.

TARGOWISKO:

Przychody z tytułu działalności targowiska w okresie od I do XII 2015 r. wyniosły 37.841,47 zł. Kwota ta w całości ustalona została jako 20% przychodów z targowiska, otrzymywanych z UM w Żmigrodzie na podstawie Zarządzenia Burmistrza. Koszty poniesione na utrzymanie targowiska w tym okresie rozliczeniowym ukształtowały się na poziomie 34.719,09 zł. Wynik finansowy z powyższej działalności wynosi zatem **(+)3.122,38 zł**.

OCZYSZCZANIE MIASTA:

Wartość robót wykonanych w roku 2015 r. przy oczyszczaniu ulic i chodników wyniosła 207.992,78 zł, z kolei poniesione koszty stanowią kwotę 201.372,55 zł. Wynik finansowy z powyższej działalności jest dodatni i wynosi **(+)6.620,23 zł**. Wpływ na dodatni wynik finansowy ma fakt, iż w 2015 roku wzrosły nieco przychody w stosunku do roku 2014. Podpisano dodatkowe zlecenia związane z oczyszczaniem chodników w mieście.

UTRZYMANIE ZIELENI:

Sprzedaż przy utrzymaniu zieleni wyniosła 202.604,84 zł, zaś koszty z tym związane wyniosły 197.601,82 zł. Zatem wynik finansowy z powyższej działalności to strata w wysokości **(+)5.003,02 zł**. Wpływ na powyższy wynik miało wykonanie dodatkowych, odpłatnych zleceń z zakresu utrzymania zieleni.

IV. DZIAŁALNOŚĆ POMOCNICZA

Sprzedaż w roku 2015 r. z wynajmu ośrodka wypoczynkowego w Boszkowie ukształtowała się na poziomie 5.624,71 zł, bo jest to dopiero początek sezonu, z kolei koszty związane z utrzymaniem oraz remontami ośrodka wyniosły 11.927,22 zł. Zatem wynik na działalności pomocniczej jest ujemny i wynosi **(-)6.302,51 zł**.

Na końcowy wynik działalności Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Żmigrodzie, oprócz wyników poszczególnych działów, mają również wpływ:

<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	46 449,63 zł
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	112 330,45 zł
<i>Odsetki otrzymane</i>	16 710,56 zł
<i>Odsetki za nieterminową zapłatę</i>	1 075,76 zł
<i>Inne zwiększenia</i>	389 384,73 zł
<i>Amortyzacja</i>	396 358,73 zł
Wynik z OGÓŁEM (ze sprawozdania RB-30S):	-265 007,72 zł

Stan należności ogółem na dzień 31-12-2015 r. wynosi:	1 599 876,60 zł
Stan zobowiązań ogółem na dzień 31-12-2015 r. wynosi:	2 868 132,18 zł

Należności ujęte w sprawozdaniu na dzień 31-12-2015 r. to należności z tytułu dostaw i usług, z tytułu VAT oraz odpis aktualizujący należności wątpliwe. Przeważającą kwotę stanowią należności z tytułu dostaw i usług, które dotyczą następujących pozycji:

- <i>należności za energię ciepłą, elektryczną, i inne usługi</i>	304 315,65 zł
- <i>należności za usługi komunalne i wodę</i>	111 491,10 zł
w tym:	
- <i>usługi komunalne (wywóz nieczystości płynnych)</i>	20 992,01 zł
- <i>usługi wodociągowe</i>	90 499,09 zł
- <i>należności z tytułu najmu lokali komunalnych</i>	646 872,03 zł
w tym:	
- <i>należności za czynsz mieszkaniowy i garaże</i>	537 543,32 zł
- <i>należności za czynsz- lokale użytkowe</i>	109 328,71 zł
- <i>odpis aktualizujący należności</i>	- 84 731,00 zł

Zobowiązania wykazane na dzień 31-12-2015 r. wynikają z zakupionych materiałów i usług, podatku VAT, podatku dochodowego od osób fizycznych, wynagrodzeń, składek ZUS, pozostałych rozrachunków, pożyczek mieszkaniowych oraz kaucji mieszkaniowych. Najważniejsze pozycje to:

- <i>składki dla ZUS</i>	180 200,12 zł
- <i>podatek dochodowy od osób fizycznych</i>	44 047,00 zł
- <i>składki PFRON</i>	5 700,00 zł

Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń wynoszą na dzień 31-12-2015 r. **183.420,61 zł netto**. Zobowiązania wykazane powyżej to zobowiązania, których termin płatności przypada dopiero na okres styczeń-marzec 2016 roku, zgodnie z wymaganymi przepisami prawa (a więc nie są wymagalne).

Należności wymagalne, których termin płatności upłynął 31-12-2015 r. stanowią łącznie kwotę **866.519,88 zł**. Znaczna większość należności wymagalnych została skierowane na drogę postępowania sądowego. Jednak na efekty trzeba dość długo czekać. Okres oczekiwania na sprawy sądowe jest długi. Po otrzymaniu wyroków sądowych sprawy przekazywane są do komornika, który w miarę możliwości

