



# SPRAWOZDANIE

## Z DZIAŁALNOŚCI ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ W BORKACH

w okresie  
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku

*Opracował: Kierownik Zakładu  
mgr inż. Paweł Komoń*

Marzec 2020



## 1. INFORMACJE OGÓLNE

Zakład Gospodarki Komunalnej w Borkach, zgodnie z zapisami statutu jest zakładem budżetowym Gminy Borki, nieposiadającym osobowości prawnej. Zakład jest jednostką organizacyjną Gminy Borki, a bezpośredni nadzór nad działalnością sprawuje Wójt Gminy Borki oraz Rada Gminy Borki. Zakład Gospodarki Komunalnej w Borkach został utworzony Uchwałą Nr XII/50/03 Rady Gminy w Borkach z dnia 28 listopada 2003 roku w sprawie utworzenia zakładu gospodarki komunalnej w Borkach. Następnie uchwałą Nr XII/51/03 Rady Gminy Borki z dnia 28 listopada 2003 roku nadano Statut Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Borkach. Jednostka jest samorządowym zakładem budżetowym, a podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy obejmujący przychody i wydatki stanowiące koszty działalności oraz stan środków obrotowych i rozliczenie z budżetem zatwierdzony przez Radę Gminy, stanowiący załącznik do uchwały budżetowej Gminy Borki. Jednostka prowadzi rachunkowość i sprawozdawczość na zasadach określonych w przepisach prawa powszechnego. Zakład działa na podstawie obowiązujących aktów prawnych. Siedzibą Zakładu Gospodarki Komunalnej w Borkach jest miejscowość Borki, 21-345 Borki, ul. Parkowa 2a.

## 2. ZAKRES DZIAŁALNOŚCI

Podstawowym obszarem działania Zakładu jest teren gminy Borki. Przedmiotem działania Zakładu Gospodarki Komunalnej w Borkach jest prowadzenie działalności w zakresie:

- utrzymania i eksploatacji wodociągów na terenie gminy,
- zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- budowy nowych odcinków sieci wodociągowej,
- likwidacji dzikich wysypisk śmieci i zapobieganie ich powstawaniu,
- wywóz nieczystości stałych i płynnych z obiektów komunalnych administrowanych i utrzymywanych przez samorząd gminy oraz od odbiorców indywidualnych za określoną opłatą,
- prowadzeniem spraw związanych z najmem lokali komunalnych,
- budowa i remont dróg na terenie gminy,
- przeprowadzanie remontów i konserwacji budynków komunalnych,
- utrzymanie porządku i czystości na terenie i wokół obiektów i urządzeń komunalnych,
- budowa i utrzymanie w należytym stanie obiektów zieleni przy budynkach, placach zabaw, chodnikach itp.



### 3. SKŁADNIKI MAJĄTKOWE

Zakład dysponuje wydzieloną częścią mienia komunalnego gminy Borki, przekazaną w trwały zarząd. Zakład zobowiązany jest do wykorzystania składników rzeczowych majątku trwałego i ruchomego do realizacji swoich zadań oraz do gospodarowania tymi składnikami w sposób oszczędny i racjonalny. Zakład dysponuje mieniem z uwzględnieniem zasad celowości i gospodarności, a także zapewnia należyłą jego ochronę.

W 2019 roku, zakład administrował i zarządzał następującymi obiektami:

- Stacja Uzdatniania Wody w miejscowości Borki,
- Stacja Uzdatniania Wody w miejscowości Krasew,
- Stacja Uzdatniania Wody w miejscowości Wrzosów,
- Oczyszczalnia Ścieków w Borkach,
- Oczyszczalnia Ścieków w Wrzosowie,
- Budynek magazynowy (po SKR),
- Budynek biurowy (po Policji) w Borkach
- Budynek garażowy (po Policji) w Borkach
- Sieci wodociągowe: Borki, Borki Kolonia, Krasew, Wola Osowińska, Maruszewiec, Tchórzew, Nowiny, Sitno, Wrzosów, Wola Chomejowa, Pasmugi, Osowno, Olszewnica,
- Sieci kanalizacyjne: Borki, Osowno, Wrzosów.

Na dzień **31 grudnia 2019 roku** sprzęt będący w dyspozycji ZGK przedstawiał się następująco:

- Koparko-ładowarka,
- Ciągnik marki URSUS,
- Samochód Star 266,
- Samochód Citroen Berlingo,
- Beczka asenizacyjna,
- Przyczepka samochodowa,
- Kosiarka rotacyjna,
- Pług ostry (3 szt.)
- Pług prosty (3 szt.) – zakupiony w 2019 roku
- Piaskarko-solarka.

Ogółem składniki majątkowe stanowią kwotę 13 005 133,78 w wartości początkowej, zaś wartość bilansowa administrowanego majątku wynosi **6 151 975,88**.

### 4. UREGULOWANIA WEWNĘTRZNE ZAKŁADU

Bieżącą organizacją pracy Zakładu zarządza Kierownik Zakładu wydając odpowiednie zarządzenia i unormowania wewnętrzne. W 2019 roku wydano 20 zarządzeń dotyczących bieżącej działalności finansowej i majątkowej zakładu, dotyczących m.in.:



- Wprowadzenia planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Borkach na rok 2019,
- Wprowadzenia zmian w instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych,
- Wprowadzenia zmian w zasadach (polityce) rachunkowości,
- Wprowadzania regulaminu naboru na wolne stanowisko urzędnicze w Zakładzie Gospodarki Komunalnej,
- Powołania Komisji Rekrutacyjnej dla przeprowadzenia naboru na wolne stanowisko urzędnicze,
- Wyznaczenia Inspektora Ochrony Danych,
- Wprowadzenia rejestru czynności przetwarzania danych osobowych,
- Wprowadzenia Polityki Ochrony Danych,
- Powołania Komisji Likwidacyjnej środków trwałych,
- Powołania Komisji Rekrutacyjnej do rozstrzygnięcia konkursu na wolne stanowisko urzędnicze w ZGK w Borkach – główny księgowy,
- Powołania Komisji Rekrutacyjnej do rozstrzygnięcia konkursu na wolne stanowisko kierownicze w ZGK w Borkach – zastępca kierownika,
- Przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej,
- Przekazania środka trwałego majątku nieruchomości,
- Wprowadzenie zmian w planie finansowym

## 5. STAN ZATRUDNIENIA

Pracowników Zakładu zatrudnia i zwalnia Kierownik. Stosunek pracy z pracownikami Zakładu nawiązywany jest na podstawie umowy o pracę. Pracownicy Zakładu wynagradzani są w oparciu o wewnętrzny regulamin wynagradzania oraz obowiązujące przepisy w tym zakresie. W 2019 roku zatrudnienie przedstawiało się następująco:

- Ilość osób zatrudnionych na umowę o pracę na czas nieokreślony – finansowanie ze środków własnych Zakładu – 8 osób – 7 i 1/2 etatu.
- Ilość osób zatrudnionych na umowę o pracę na czas określony – finansowanie ze środków własnych Zakładu – 2 osoby – 1 i 3/4 etatu.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń w roku sprawozdawczym poniesiono koszty w kwocie 437 215,30.



## 6. PLAN FINANSOWY

Podstawą gospodarki finansowej Zakładu jest roczny plan finansowy obejmujący przychody, w tym dotacje z budżetu gminy, koszty i inne obciążenia oraz stan środków obrotowych na początek i koniec okresu, w ramach uchwalonego budżetu na dany rok budżetowy. Projekt planu finansowego na dany rok opracowuje Kierownik Zakładu wraz z główną księgową, a po weryfikacji dokonanej przez Wójta Gminy i uchwaleniu budżetu Kierownik wprowadza niezbędne poprawki i zatwierdza plan finansowy. Zakład stosuje w planowaniu, ewidencji i sprawozdawczości dla poszczególnych rodzajów przychodów i kosztów podziałki określone w przepisach o ich klasyfikacji.

Plan finansowy na rok 2019 zakładał przychody (z wyłączeniem przychodów w wysokości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych lub finansowanych dotacją) w kwocie 831 000,00 zł stan środków obrotowych na początek roku 43 734,27 zł oraz koszty i inne obciążenia (z wyłączeniem odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych lub finansowanych dotacją) w wysokości 831 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. wykonanie w/w przychodów wyniosło 782 058,74 zł, stan środków obrotowych wynosił 41 883,39 zł a poniesione koszty zamknęły się w kwocie 799 858,70 zł.

## 7. EGZEKUCJA, NALEŻNOŚCI, WINDYKACJA

Stan należności Zakładu z tytułu świadczonych usług wyniósł na dzień 31.12.2019 r. 37 581,31 zł, z czego 24 467,53 to należności wymagalne. Wysokość należności wymagalnych pozostaje na podobnym poziomie jak w latach ubiegłych i wynika ze skłonności poszczególnych odbiorców do nieterminowego regulowania należności. Z przeprowadzonej analizy wynika, że w stosunku do należności na kwotę 941,69 zł istnieje ryzyko nieściągalności.

## 8. DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE WODOCIĄGÓW I ZAOPATRZENIA W WODĘ

Źródłem wody pitnej dla Gminy Borki są ujęcia wód podziemnych. Wody te poddawane są uzdatnianiu a następnie tłoczone do sieci. Teren gminy zaopatruje woda pochodząca z ujęć w miejscowościach: Borki, Krasew Wrzosów. Na koniec 2019 roku, system sieci wodociągowej na terenie Gminy Borki wynosił 122,5 km i podłączonych do niej było 1576 odbiorców.

W 2019 roku, na obszarze działania Zakładu obowiązywały dwie stawki opłat taryfowych za zużytą wodę. W okresie od 1 stycznia do 17 sierpnia 2019 roku funkcjonowała taryfa zatwierdzana przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Lublinie (Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie). Cena netto wody w poszczególnych grupach taryfowych odbiorców przedstawiała się następująco:



| L.P. | Taryfowa grupa odbiorców usług      | Rodzaje cen i stawek opłat  | Wielkość cen i stawek od 1 stycznia 2019 do 17 sierpnia 2019 |
|------|-------------------------------------|-----------------------------|--|
| 1.   | Grupa 1<br>(Wszyscy odbiorcy usług) | Cena wody                   | 2,38 zł/m <sup>3</sup>                                       |
|      |                                     | Stawka opłaty abonamentowej | 3,15 zł/ miesiąc   |

W okresie od 18 sierpnia do 31 grudnia 2019 roku obowiązywała nowa stawka, zatwierdzana przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Lublinie (Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie). Cena netto wody w poszczególnych grupach taryfowych odbiorców przedstawiała się następująco:

Wysokość cen netto za dostarczoną wodę oraz stawka netto opłaty abonamentowej:

| L.P. | Taryfowa grupa odbiorców usług      | Rodzaje cen i stawek opłat  | Wielkość cen i stawek od 18 sierpnia 2019 do 31 grudnia 2019 |
|------|-------------------------------------|-----------------------------|--|
| 1.   | Grupa 1<br>(Wszyscy odbiorcy usług) | Cena wody                   | 2,46 zł/m <sup>3</sup>                                       |
|      |                                     | Stawka opłaty abonamentowej | 3,23 zł/ miesiąc   |

Przychody z tej działalności w roku sprawozdawczym wyniosły 498 706,25 zł. Poniesione koszty w ramach tej działalności stanowią kwotę 525 143,17 zł.

## 9. DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE OCZYSZCZALNI I SIECI KANALIZACYJNYCH

Ścieki sanitarne, z miejscowości skanalizowanych, odprowadzane są do oczyszczalni ścieków zlokalizowanych w miejscowościach Borki oraz Wrzosów. Z pozostałych terenów nieskanalizowanych ścieki sanitarne są oczyszczane poprzez przydomowe oczyszczalnie ścieków lub wywożone wozami asenizacyjnymi do oczyszczalni ścieków w Borkach lub Wrzosowie. Na koniec 2019 roku, system sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Borki wynosił 14,4 km i korzysta z niej około 330 odbiorców.

W 2019 roku, na obszarze działania Zakładu obowiązywały dwie stawki opłat taryfowych za odprowadzone ścieki sanitarne. W okresie od 1 stycznia do 17 sierpnia 2019 roku obowiązywała taryfa zatwierdzana przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Lublinie (Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie). Obowiązująca cena netto ścieków to kwota 4,81 zł/m<sup>3</sup>.

W okresie od 18 sierpnia do 31 grudnia 2019 roku obowiązywała taryfa zatwierdzana przez Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Lublinie (Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie). Obowiązująca w tym okresie cena netto ścieków to kwota 4,55 zł/m<sup>3</sup>.

Przychody z tej działalności w roku sprawozdawczym wyniosły 119 599,95. Poniesione koszty w ramach tej działalności stanowią kwotę 160 260,59.



## 10. DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE WYWOZU NIECZYSTOŚCI PŁYNNYCH

Zakład Gospodarki Komunalnej w Borkach świadczy usługi związane z wywozem nieczystości płynnych z szamb oraz oczyszczalni przydomowych, na terenie Gminy Borki. Zakład posiada na stanie wysłużony ale sprawny sprzęt oraz dysponuje doświadczonymi operatorami. Maksymalna ilość ścieków jaką jesteśmy w stanie odebrać jednorazowo wynosi 2,5 m<sup>3</sup>.

W 2019 roku Zakład odebrał 1170 m<sup>3</sup> nieczystości od 188 odbiorców.

Przychody z tej działalności w roku sprawozdawczym wyniosły 27 280,00. Poniesione koszty stanowią kwotę 25 128,05.

## 11. DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE ZIMOWEGO UTRZYMANIA DRÓG

Zakład Gospodarki Komunalnej w Borkach świadczy usługi w zakresie zimowego utrzymania dróg na terenie Gminy Borki.

Przychody z tej działalności w roku sprawozdawczym wyniosły 16 994,95. Poniesione koszty stanowią kwotę 22 309,35.

## 12. POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ ZAKŁADU

W ramach prowadzonej działalności Zakład świadczy również dodatkowe usługi komunalne dla Gminy Borki oraz mieszkańców. Przychody z dodatkowych rodzajów działalności w roku sprawozdawczym wyniosły 115 727,41. Poniesione koszty zamknęły się kwotą 65 688,03.

## 13. PODSUMOWANIE

W 2019 roku Zakład wprowadził ułatwienia dla petentów związane z płatnością elektroniczną za usługi w kasie. Petenci mogli realizować płatności przy pomocy kart płatniczych a nie jak wcześniej tylko w formie gotówkowej. Ponadto, wychodząc naprzeciw osobom starszym oraz mającym utrudniony dostęp komunikacyjny umożliwiono płatność za wodę i ścieki u inkasenta w chwili odczytu stanu wodomierza.

Kierownik Zakładu

*mgr inż. Paweł Komoń*

