



SPRAWOZDANIE opisowe z wykonania planu finansowego Samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łopusznie za 2025 rok.

Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Łopusznie z siedzibą w Antonielowie 26 A jest samorządowym zakładem budżetowym i działa w oparciu o Uchwałę Nr III/29/98 Rady Gminy w Łopusznie z dnia 21 grudnia 1998 roku w sprawie uchwalenia Statutu Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łopusznie (zmiana nazwy tj. „Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Łopusznie z siedzibą w Antonielowie 26 A” - zgodnie z uchwałą Nr XXVII/180/2013 Rady Gminy w Łopusznie z dnia 30 grudnia 2013 roku).

Przedmiotem działania zakładu zgodnie z ww. statutem jest:

1. Gospodarka wodnościekowa na terenie gminy Łopuszno
2. Bieżące utrzymanie dróg gminnych pozostających w zarządzie Gminy Łopuszno
3. Prowadzenie Gminnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów
4. Administracja placem targowym
5. Utrzymanie porządku w miejscach publicznych
6. Inne roboty zlecone.

Podstawę działalności zakładu stanowi plan finansowy, który jest opracowywany na każdy rok budżetowy – zgodnie z przepisami w tym zakresie.

Plan finansowy Samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łopusznie na 2025 rok po stronie przychodów jak i po stronie kosztów stanowi kwotę: **3.444.421,00 zł** (w tym **dotacja przedmiotowa w kwocie: 287.000,00 zł po stronie planu oraz dotacje celowe w kwocie: 358.821,00 zł**) – zgodnie z uchwałą Nr X/57/2025 Rady Miejskiej w Łopusznie z dnia 30 stycznia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łopuszno na 2025 rok z późniejszymi zmianami.

Przychody własne zrealizowano w **91,92 %**, bowiem na plan roczny w wysokości: **2.798.600,00 zł** uzyskane wpływy stanowią kwotę: **2.572.481,67 zł**.

Dotacja przedmiotowa stanowi wysokość: **287.000,00 zł** po stronie planu i **279.384,25 zł** po stronie wykonania. Realizowano zadanie związane z drogownictwem tj. bieżące utrzymanie dróg gminnych na wartość: **222.384,25 zł** – przy planie rocznym: **230.000,00 zł**, bieżące utrzymanie dróg powiatowych zlokalizowanych na terenie gminy Łopuszno polegające na dwukrotnym wykaszaniu poboczy na wartość: **27.000,00 zł** – tak po stronie planu jak i wykonania oraz prowadzenie Gminnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów na wartość: **30.000,00 zł** – tak po stronie planu jak i wykonania.

W 2025 roku zakład otrzymał z budżetu gminy dotacje celowe w wysokości : **358.785,00 zł** na plan roczny w wysokości: **358.821,00 zł** na następujące zadania:

1. Budowa odcinka sieci wodociągowej (w systemie zaprojektuj i wybuduj) w msc. Piotrowiec w wysokości : **100.980,00 zł;**
2. Budowa odcinka sieci wodociągowej (w systemie zaprojektuj i wybuduj) w msc. Podewsie w wysokości : **70.200,00 zł;**
3. Budowa odcinka sieci wodociągowej (w systemie zaprojektuj i wybuduj) w msc. Gnieździska w wysokości : **49.566,00 zł;**
4. Wykonanie przykrycia rowu przydrożnego z koryt betonowych pokrywami betonowymi w msc. Łopuszno, ul. Górki Łopuszańskie w wysokości: **43.575,00 zł;**
5. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w msc. Piotrowiec w wysokości: **94.464,00 zł.**

Przychody

Realizacja łącznych przychodów Samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łopusznie za 2025 rok przedstawia się następująco:

Lp	Treść	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
1.	RODZAJE PRZYCHODÓW:	3.444.421,00	3.210.650,92	93,22
	Dział: 010- Rolnictwo i łowiectwo	220.746,00	220.746,00	100,0
	Rozdział: 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi	220.746,00	220.746,00	100,0
	w tym:			
	- dotacje celowe na finansowanie realizacji wydatków inwestycyjnych tj. budowa odcinków sieci wodociągowych w msc.: Piotrowiec, Podewsie i Gnieździska -	220.746,00	220.746,00	100,0
	- rozliczenie zgodnie z przepisami w tym zakresie			
	Dział: 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.958.600,00	1.731.671,83	88,41
	Rozdział: 4002 – Dostarczanie wody	1.958.600,00	1.731.671,83	88,41
	w tym:			
	- należność za sprzedaż wody	1.400.000,00	1.307.836,68	93,42
	- usługi wodnokanalizacyjne tj. budowa odcinka sieci wodociągowej w Łopusznie ul. Żwirowa, budowa przyłączy wodociągowych na terenie gminy, usługi asenizacyjne i inne.	547.000,00	412.946,07	75,49
	- odsetki od nieterminowych wpłat	1.500,00	1.199,12	79,94
	- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, komorniczej i kosztów upomnień	3.500,00	2.649,00	75,69
	- wpływy z różnych opłat	6.600,00	6.619,08	100,3
	- kapitalizacja odsetek	x	421,88	x
	Dział: 600 – Transport i łączność	545.075,00	524.820,29	96,28
	Rozdział: 60014 – Drogi powiatowe	27.000,00	27.000,00	100,0
	- dotacja przedmiotowa na bieżące utrzymanie dróg – tj. koszenie poboczy przy drogach powiatowych	27.000,00	27.000,00	100,0
	- rozliczona zgodnie z przepisami w tym zakresie.			
	Rozdział: 60016 – Drogi publiczne gminne	423.575,00	403.356,29	95,23
	w tym:			
	- usługi remontowo-budowlane tj. budowa drogi wewnętrznej w Lasocinie, Piotrowcu, czyszczenie rowów przydrożnych w Grabownicy, Jedlu, Wielebnowie, Nowku, Eustachowie Małym i inne drobne usługi zlecone do wykonania.	150.000,00	137.397,04	91,60

- dotacja przedmiotowa na bieżące utrzymanie dróg - rozliczona zgodnie z przepisami w tym zakresie	230.000,00	222.384,25	96,69
- dotacja celowa na finansowanie realizacji wydatków inwestycyjnych tj. wykonanie przykrycia rowu przydrożnego z koryt betonowych pokrywami betonowymi w msc. Łopuszno, ul. Górki Łopuszańskie - - rozliczona zgodnie z przepisami w tym zakresie	43.575,00	43.575,00	100,0
Rozdział: 60017 – Drogi wewnętrzne	94.500,00	94.464,00	99,97
- dotacja celowa na finansowanie realizacji wydatków inwestycyjnych tj. przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w msc. Piotrowiec - rozliczona zgodnie z przepisami w tym zakresie	94.500,00	94.464,00	99,97
Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	720.000,00	733.412,80	101,9
Rozdział: 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód tj. należność za dostarczone ścieki do oczyszczalni oraz dopłata do 1 m ³ ścieków. Łącznie dostarczono: 50.780 m ³ ścieków - zgodnie z wystawionymi fakturami.	470.000,00	455.276,80	96,87
Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami w tym:	250.000,00	278.136,00	111,3
- opłata za odpady komunalne	220.000,00	248.136,00	112,8
- dotacja przedmiotowa na prowadzenie GPSZO	30.000,00	30.000,00	100,0

Należności Samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łopusznie.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku występują należności w łącznej kwocie: **71.255,62 zł** według wyszczególnienia:

- za zużycie wody i odprowadzanie ścieków.....	52.033,53 zł
- za odpady komunalne	6.125,70 zł
- pozostałe usługi	13.096,39 zł

Koszty i inne obciążenia

Za okres 2025 roku poniesione koszty zamykają się kwotą: **3.230.170,75 zł**, co stanowi **93,78 %** planowanych rocznych wielkości w kwocie: **3.444.421,00 zł**.

Wydatki zgodnie z przyjętym planem finansowym przedstawiają się następująco:

Lp.	Treść	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
1.	KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA:	3.444.421,00	3.230.170,75	93,78
	Dział: 010- Rolnictwo i łowiectwo	220.746,00	220.746,00	100,0
	Rozdział: 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi	220.746,00	220.746,00	100,0
	w tym:			
	- wydatki inwestycyjne samorząd. zakładów budżetowych	220.746,00	220.746,00	100,0
	tj. budowa odcinków sieci wodociągowych w msc.: Piotrowiec, Podewsie oraz Gnieździska - rozliczenie zgodnie z przepisami w tym zakresie			
	Dział: 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	689.723,00	616.844,14	89,44
	Rozdział: 4002 – Dostarczanie wody	689.723,00	616.844,14	89,44
	w tym:			
	- zakup materiałów - niezbędnych do remontów sieci wodociągowych na terenie gminy, soli tabletkowanej, podchlorynu sodu oraz innych niezbędnych materiałów	171.723,00	155.258,88	90,42
	- zakup energii na ujęciach wody	315.000,00	298.261,25	94,69
	- zakup usług pozostałych m.in. badania wody, zakup koniecznych usług związanych z gospodarką wodną	105.000,00	74.374,29	70,84
	- opłata na rzecz Wód Polskich	48.000,00	39.232,00	81,74
	- podatek od towarów i usług (VAT)	50.000,00	49.717,72	99,44
	Dział: 600 – Transport i łączność	345.075,00	243.770,82	70,65
	Rozdział: 60014 – Drogi powiatowe	27.000,00	26.999,00	100,0
	- dotacja przedmiotowa na bieżące utrzymanie dróg	27.000,00	26.999,00	100,0
	w tym:			
	- zakup materiałów – m.in. paliwo	20.900,00	20.899,98	100,0
	- zakup usług pozostałych – wynajem kosiarki do koszenia poboczy	6.100,00	6.099,02	100,0

	<p>Rozdział: 60016 – Drogi publiczne gminne w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zakup materiałów tj. kruszywo, paliwo - wydatki inwestycyjne samorząd. zakładów budżetowych <p>tj. wykonanie przykrycia rowu przydrożnego z koryt betonowych pokrywami betonowymi w msc. Łopuszno, ul. Górki Łopuszańskie</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozliczenie zgodnie z przepisami w tym zakresie 	223.575,00	122.307,82	54,71
	<ul style="list-style-type: none"> - zakup materiałów tj. kruszywo, paliwo 	180.000,00	78.732,82	43,74
	<ul style="list-style-type: none"> - wydatki inwestycyjne samorząd. zakładów budżetowych <p>tj. wykonanie przykrycia rowu przydrożnego z koryt betonowych pokrywami betonowymi w msc. Łopuszno, ul. Górki Łopuszańskie</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozliczenie zgodnie z przepisami w tym zakresie 	43.575,00	43.575,00	100,0
	<p>Rozdział: 60017 – Drogi wewnętrzne - wydatki inwestycyjne samorząd. zakładów budżetowych</p> <p>tj. przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w msc. Piotrowiec</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozliczenie zgodnie z przepisami w tym zakresie 	94.500,00	94.464,00	99,97
	<p>Dział: 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w tym:</p> <p>Rozdział: 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zakup materiałów tj. preparatów do oczyszczalni ścieków - zakup energii - zakup usług pozostałych <p>tj. wywóz osadów z oczyszczalni ścieków i inne usługi</p> <ul style="list-style-type: none"> - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - opłata na rzecz Wód Polskich - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 	2.188.877,00	2.148.809,79	98,17
	<ul style="list-style-type: none"> - zakup materiałów tj. preparatów do oczyszczalni ścieków 	312.000,00	310.284,82	99,45
	<ul style="list-style-type: none"> - zakup energii 	24.000,00	23.470,74	97,80
	<ul style="list-style-type: none"> - zakup usług pozostałych <p>tj. wywóz osadów z oczyszczalni ścieków i inne usługi</p>	223.000,00	222.798,42	99,91
	<ul style="list-style-type: none"> - zakup usług pozostałych 	51.000,00	50.800,00	99,61
	<ul style="list-style-type: none"> - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 	3.000,00	2.624,66	87,49
	<ul style="list-style-type: none"> - opłata na rzecz Wód Polskich 	9.000,00	8.591,00	95,46
	<ul style="list-style-type: none"> - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 	2.000,00	2.000,00	100,0
	<p>Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zakup materiałów m.i. worki na odpady komunalne, zakup paliwa. - zakup usług pozostałych – zapłata na rzecz PGO za odpady komunalne - podatek od towarów i usług (VAT) 	165.000,00	164.662,69	99,80
	<ul style="list-style-type: none"> - zakup materiałów m.i. worki na odpady komunalne, zakup paliwa. 	36.500,00	36.211,44	99,21
	<ul style="list-style-type: none"> - zakup usług pozostałych – zapłata na rzecz PGO za odpady komunalne 	113.500,00	113.451,25	99,96
	<ul style="list-style-type: none"> - podatek od towarów i usług (VAT) 	15.000,00	15.000,00	100,0
	<p>Rozdział: 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej</p>	1.711.877,00	1.673.862,28	97,78

w tym:				
- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi	1.573.743,00	1.537.929,96	97,73	
- zakup materiałów i wyposażenia m.i. materiałów biurowych, opału	27.148,00	27.140,28	99,98	
- zakup energii – siedziba zakładu	10.840,00	10.504,77	96,91	
- zakup usług zdrowotnych tj. badania profilaktyczne	1.840,00	1.800,00	97,83	
- zakup usług pozostałych m.i usługi informatyczne, opłaty na rzecz KR D, usługi bhp i inne.	27.398,00	26.588,71	97,05	
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.828,00	1.255,71	68,70	
- różne opłaty i składki tj. ubezpieczenie mienia zakładu, pojazdów i działalności zakładu	15.000,00	14.574,00	97,17	
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych	44.698,00	44.697,35	100,0	
- opłaty i podatki na rzecz jst tj. trwałe zarząd i podatek od środków transport.	6.982,00	6.981,50	100,0	
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej tj. szkolenia pracowników w zakresie bhp i inne.	2.400,00	2.390,00	99,59	

Realizację przychodów i kosztów Samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łopusznie opracowano na podstawie dokumentacji finansowo – księgowej, która służyła do sporządzenia sprawozdawczości za 2025 rok.

ZOBOWIĄZANIA Samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w ŁOPUSZNIE

Na dzień 31 grudnia 2025 roku występują zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz zakupu towarów i usług w łącznej kwocie: **215.680,74 zł** według wyszczególnienia:

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń tj. należne dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok, tzw. „13”.....	94.387,15 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne	66.837,49 zł
- zakup materiałów i usług	54.456,10 zł

Podsumowując efekty finansowe działalności statutowej Samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łopusznie za okres 2025 roku to: poniesione **koszty** stanowią kwotę: **3.230.170,75 zł**, natomiast zrealizowane **przychody** to kwota: **3.210.650,92 zł** tj. różnica - (-) **19.519,83 zł**.

Dotacja przedmiotowa zabezpiecza zadania statutowe z związane z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych pozostających w zarządzie Miasta i Gminy Łopuszno oraz prowadzenie Gminnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów i jest rozliczana zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie. W 2025 roku zakład otrzymał również **dotację przedmiotową** na letnie utrzymanie dróg, polegające na wykaszaniu poboczy przy drogach powiatowych zlokalizowanych na obszarze gminy Łopuszno.

Zgodnie z zawartymi umowami między Gminą Łopuszno a Samorządowym Zakładem Gospodarki Komunalnej w Łopusznie z siedzibą w Antonielowie w 2025 roku z przekazanej **dotacji celowej** były realizowane zadania inwestycyjne polegające *na budowie odcinków sieci wodociągowych (w systemie zaprojektuj i wybuduj) w łącznej wysokości: 220.746,00 zł w msc.: Piotrowiec, Podewsie i Gnieździska*. Następnie wykonano *przykrycie rowu przydrożnego z koryt betonowych pokrywami betonowymi w msc. Łopuszno, ul. Górki Łopuszańskie*. Kolejne zadanie realizowane w 2025 roku, również z dotacji celowej to *przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w msc. Piotrowiec*.

Wyżej wymienione zadania inwestycyjne realizowane z dotacji celowych zostały rozliczone zgodnie z przepisami w tym zakresie.

Zgodnie z uchwałą Nr X/58/2025 Rady Miejskiej w Łopusznie, zakład w 2025 roku otrzymał **dopłatę** do zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie miasta i gminy Łopuszno w wysokości 4,00 zł do 1 m³ odprowadzanych ścieków – zgodnie z decyzją z dnia 19 czerwca 2023 roku Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Warszawie Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie.

Zgodnie z wystawionymi fakturami za odprowadzanie ścieków za 2025 rok i analizą chodliwości wyliczona kwota stanowi wysokość: **203.120,00 zł** i została przekazana na rachunek zakładu z budżetu Gminy Łopuszno.

Kondycja finansowa zakładu jest stabilna. Zakład realizuje zadania wynikające ze statutu, ale niejednokrotnie zachodzi potrzeba wykonania szeregu innych koniecznych zadań publicznych i wtedy należy zaangażować własne środki finansowe, ponieważ zakład nie ma możliwości pozyskania dodatkowych środków finansowych z zewnątrz.

KIEROWNIK ZAKŁADU
mgr Jacek Palacz

Antonielów, 17 lutego 2026 roku.