

**ZARZĄDZENIE Nr 294.2014**  
**WÓJTA GMINY RUDNIK**  
z dnia 22 maja 2014 roku  
w sprawie rocznego sprawozdania za rok 2013

na podstawie art.30 ust.1 i art.31 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( tekst jednolity Dz.U. z 2001 roku Nr 142 poz.1591 z późniejszymi zmianami )art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (t.j.Dz.U. z 2002 r.nr 76 poz.694 z późn. zm.) oraz § 11 ust. 1 i ust.5 Statutu Zakładu Wodociągów i Usług Komunalnych Rudnik, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XLIV/354/10 Rady Gminy z dnia 10 listopada 2010r.

**WÓJT GMINY**  
zarządza :

**§ 1**

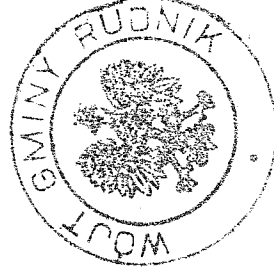
Przyjąć i zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe zakładu budżetowego pod nazwą Zakład Wodociągów i Usług Komunalnych w Rudniku za rok 2013

**§ 2**


Wykonanie zarządzenia powierza się Kierownikowi Zakładu Wodociągów i Usług Komunalnych w Rudniku.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WÓJT  
*[Signature]*  
mgr Alajza Pierszka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Zakład Wodociągów i Usług Komunalnych Gawliny 2 47-411 Rudnik		Gmina Rudnik	
Numer identyfikacyjny REGON 278128090		Wysłać bez pisma przewodniego 35CA291DB907266C	
			
		BILANS samorządowego zakładu budżetowego	
		sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 385 864,72	6 247 826,59	A Fundusz	3 512 573,11	6 340 142,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	28 949,23	22 477,43	A.I Fundusz jednostki	3 530 792,82	6 390 700,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 356 915,49	6 225 349,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-18 219,71	-50 558,79
A.II.1 Środki trwałe	3 356 915,49	6 155 062,49	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	207 511,00	2 930 928,80	A.II.2 Strata netto (-)	-18 219,71	-50 558,79
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 034 312,02	3 043 309,30	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	16 235,47	56 524,42	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	98 857,00	124 299,97	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	70 286,67	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 918,96	134 112,16
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	52 918,96	134 112,16
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 629,24	9 789,04
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 986,10	5 423,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 536,95	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	16 162,36	14 125,20
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	16 604,31	23 324,13
B Aktywa obrotowe	179 627,35	226 427,70	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	81 450,00
<b>GŁÓWNY KSIĘGOWY</b>					
Pelagia Dyrzłaga			2014-03-28		
(główny księgowy)			(rok, miesiąc, dzień)		

BeSTia

Jan Badurczyk  
(rok, miesiąc, dzień)

35CA291DB907266C

K I (Kierownik, jednostki)

Jan Badurczyk

Strona 1 z 4

B.I Zapasy	6 507,26	9 933,56	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	6 507,26	9 933,56	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	171 903,05	129 839,14	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	119 611,51	55 427,94	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	17 664,19	21 896,83	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	34 627,35	52 514,37			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 217,04	86 655,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 217,04	4 666,76			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	81 988,24			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 565 492,07</b>	<b>6 474 254,29</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 565 492,07</b>	<b>6 474 254,29</b>

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

BeSTia  
 Pelagia Dyrzłag  
 (główny księgowy)

KIEROWNIK  
 Jan Bedurzyk  
 (Kierownik jednostki)

2014-03-28  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 35CA291DB907266C

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	
2	Umorzenie środków trwałych	
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe	322 404,77
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	50 086,28
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*P. Feląg*  
 (główny księgowy)

BeSTia


2014-03-28  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 35CA291DB907266C

KIEROWNIK  
*Jan Badurczyk*  
 (Kierownik jednostki)

BeSTia  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Poległa Dyział  
(główny księgowy)

2014-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
35CA291DB907266C

KIEROWNIK  
inż. Jan Badurczyk  
Jan Badurczyk  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów i Usług Komunalnych Gawiliny 2 47-411 Rudnik		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Gmina Rudnik	
Numer identyfikacyjny REGON <b>278128090</b>		sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 9CAF2ACB1F9DCF25	
					
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				589 942,15	
				1 319 438,19	
				589 942,15	
				1 179 257,26	
				0,00	
				0,00	
				0,00	
				0,00	
				140 180,93	
				0,00	
				0,00	
				1 232 046,94	
				1 373 466,57	
				0,00	
				53 299,08	
				392 786,35	
				397 205,63	
				338 311,83	
				311 759,31	
				23 657,00	
				37 961,78	
				303 580,63	
				323 383,22	
				66 677,02	
				51 231,93	
				50 032,81	
				58 444,79	
				0,00	
				0,00	
				57 001,30	
				69 894,16	
				0,00	
				0,00	
				0,00	
				-642 104,79	
				70 286,67	
				629 382,87	
				-54 028,38	
				1 100,00	
				0,00	
				0,00	
				57 001,30	
				0,00	
				572 381,57	
				1 100,00	
				0,00	
				0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Pelagia Dyrzlag

Główny Księgowy

BeSTia

2014-04-10

rok, miesiąc, dzień  
9CAF2ACB1F9DCF25 Korekta nr 2

Jan Badurczyk

Kleistochnik jednostki

Jan Badurczyk

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)			0,00	0,00
G.	Przychody finansowe				
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		-12 721,92		-52 928,38
G.II.	Odsetki		4 949,21		3 933,59
G.III.	Inne		0,00		0,00
H.	Koszty finansowe		4 949,21		3 933,59
H.I.	Odsetki		0,00		0,00
H.II.	Inne		0,00		0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		0,00		0,00
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)				
J.I.	Zyski nadzwyczajne		-7 772,71		-48 994,79
J.II.	Straty nadzwyczajne		0,00		0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)		0,00		0,00
L.	Podatek dochodowy				
L.			-7 772,71		-48 994,79
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		10 447,00		1 564,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)		0,00		0,00
			-18 219,71		-50 558,79

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

GLÓWNY KSIĘGOWY

Pełnia Dyrzłag  
główny księgowy

BeSTia

2014-04-10

rok, miesiąc, dzień

9CAF2ACB1F9DCF25 Korekta nr 2

KIEROWNIK

mgr. Jan Badurczyk  
Jan Badurczyk

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Pelagia Dyziałag*  
główny księgowy

BeSTia

2014-04-10

rok, miesiąc, dzień

9CAF2ACB1F9DCF25 Korekta nr 2

KIEROWNIK

*Jan Baduroczyk*

Kierownik jednostki



**INFORMACJA OPISOWA**  
**z wykonania budżetu Zakładu Wodociągów i Usług Komunalnych w Rudniku**  
**za 2013 rok.**

Plan budżetu zakładu za 2013 rok wg uchwały Rady Gminy Rudnik Nr XXVI/194/20 z dnia 19.12.2012 roku został uchwalony po stronie przychodów i wydatków na kwotę 1.975 835 zł. w tym dotacja z Urzędu Gminy Rudnik na kwotę 628 835 zł. Plan został zwiększony o 13 835 zł. w tym dotacja z Urzędu gminy Rudnik na kwotę 13 835 zł.

		Plan		Wykonanie	
		Stan środków obrotowych na początek roku			
10		Rolnictwo i łowiectwo	66 000,00		
	1010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	42 000,00		
700		Gospodarka mieszkaniowa	42 000,00		
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	19 000,00		
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 000,00		
	90095	Pozostała działalność	5 000,00		
		<b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b>	<b>66 000,00</b>		
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 000,00		
	90095	Pozostała działalność	5 000,00		
700		Gospodarka mieszkaniowa	5 000,00		
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	19 000,00		
10		Rolnictwo i łowiectwo	19 000,00		
	1010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	42 000,00		
		<b>Przychody</b>	<b>42 000,00</b>		
10		Rolnictwo i łowiectwo	1 975 835,00		1 358 072,74
	1010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 405 000,00		893 035,13
		W tym dotacja	855 000,00		806 582,52
600		Transport i łączność	550 000,00		86 452,61
	60016	Drogi publiczne gminne	83 835,00		81 117,23
		W tym: dotacja	68 835,00		66 117,23
	60017	Drogi wewnętrzne	63 835,00		54 894,16
		W tym: dotacja	15 000,00		15 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	15 000,00		15 000,00
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	230 000,00		218 576,05
			230 000,00		218 576,05

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	257 000,00	165 344,33
	90095	Pozostała działalność	257 000,00	165 344,33
10		<b>Koszty</b>	<b>1 975 835,00</b>	<b>1 367 983,20</b>
	1010	Rolnictwo i łowiectwo	1 405 000,00	889 774,96
		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	855 000,00	819 488,29
		W tym: dotacja	550 000,00	70 286,67
600		Transport i łączność	83 835,00	83 794,57
	60016	Drogi publiczne gminne	68 835,00	68 829,57
		W tym: dotacja	63 835,00	63 493,16
	60017	Drogi wewnętrzne	15 000,00	14 965,00
		W tym: dotacja	15 000,00	14 965,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	230 000,00	182 539,79
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	230 000,00	182 539,79
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	257 000,00	211 873,88
	90095	Pozostała działalność	257 000,00	211 873,88

### PRZYCHODY

Analizując wpływy dochodów za **2013** stwierdza się wykonanie planowanych przychodów w wysokości **1358 072,74 zł**, co stanowi **68,73%** planu, w tym dotacja w wysokości **164 945,77 zł**.

#### **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan przychodów wynosił **1 405.000 zł**, zaś jego wykonanie **893 035,13 zł**, co stanowi **63,56%** planu w tym dotacja na kanalizację Rudnik w wysokości **70 286,67 zł**.  
Są to przychody z tytułu opłat za wodę, remonty instalacji wodnych, czyszczenie rowów melioracyjnych.

#### **DZIAŁ 600 DROGI PUBLICZNE GMINNE**

Plan przychodów wynosił **83 835 zł**, a wykonanie **81 117,23 zł**, co stanowi **96,76%** planu. Przychodami w tym dziale są wpływy z dotacji w wysokości **69 894,16 zł** ( odsnieżanie i koszenie dróg) oraz opłaty za korzystanie z przystanków.

#### **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan przychodów wynosił **230.000 zł**, a wykonanie **218 576,05 zł**, co stanowi **95,03%** planu. Przychodami w tym dziale są wpływy za wynajem lokali mieszkaniowych oraz czynsze dzierżawne.

## **DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Plan przychodów wynosił **257.000 zł**, wykonanie **165 344,33 zł** co stanowi **64,34 %** planu. Źródłami przychodów były usługi wykonane na potrzeby jednostek budżetowych , mieszkańców gminy oraz firm zewnętrznych.(Usługi dla mieszkańców Gminy oraz firm zewnętrznych były wykonywane do dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego stwierdzającego zakaz wykonywania takich usług.)

### **KOSZTY**

Plan kosztów za **2013** wynosi **1 975 835 zł**, w tym dotacja w wysokości 628 835 zł. Wykonanie zamknęło się kwotą **1 367 983,20 zł**, co stanowi **69,24 %** planu, w tym dotację wykorzystano w wysokości **140 180,83 zł**. Realizacja kosztów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

## **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan wynosił **1.405.000 zł**, wykonanie **889 774,96 zł**, tj **62,46%** planu. Koszty w tym dziale obejmują zadania z całej działalności zakładu.

Do kosztów tych zalicza się:

- wynagrodzenia pracowników wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne – **311 155,37 zł**-
- naprawa awarii sieci wodociągowych, części oraz remonty na przepompowniach – **52 180,86 zł**-
- wodomierze – **4.900 zł**
- leasing koparki – **91 401 zł**
- zużycie energii w przepompowniach oraz oczyszczalni ścieków – **70 037,29 zł**-
- usługi melioracyjne – **45 533,10 zł**
- opłata za ścieki – **84 363,49 zł**
- delegacje oraz ryczałt za samochody – **8 461,44 zł**-
- remonty i obsługa oczyszczalni w Modzurowie i Ponięcicach – **25 323,59 zł**
- zakup samochodu ciężarowego – **29 800 zł**
- pozostałe wydatki tj. zakup paliwa, rozmowy telefoniczne, części do samochodów, urządzeń i maszyn, opłaty pocztowe, badanie wody, badania lekarski, ubrania robocze dla pracowników, aktualizacja programów komputerowych , paliwo, utrzymanie pomieszczeń biurowych zakładu oraz remont garaży – **96 332,15 zł**
- kanalizacja Rudnik ( dotacja ) – **70 286,67 zł**

## **DZIAŁ 600 DROGI PUBLICZNE GMINNE**

Plan kosztów wynosił **83 835 zł**, wykonanie **83 794,57 zł**, tj. **99,95%** planu. Dział ten obejmuje koszty poniesione na zadania związane z odśnieżaniem dróg gminnych zleconych przez Urząd Gminy Rudnik oraz utrzymanie przystanków –**83 794,57 zł** w tym dotacja – **69 894,16 zł**

## DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wynosił **230.000 zł**, natomiast wykonanie **182 539,79 zł** co stanowi **79,37%** planu.  
W dziale tym realizowane są koszty związane z bieżącym utrzymaniem i remontami budynków gminnych. Do kosztów tych zalicza się:

- zakup i transport węgla :

- Gamów ul. Szkolna – **16 251 zł**
- Rudnik ul. Gawliny – **7 214 zł**
- Łubowice – **8 191 zł**
- Sławików – **3 265 zł**
- Grzegorzowice – **10 495 zł.**
- remonty na budynkach będących w zarządzie zakładu – **37 552,77 zł**
- wynagrodzenia pracowników łącznie z palaczami CO, wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne – **63 137,97 zł**
- wywóz nieczystości oraz odpadów komunalnych z budynków – **27 882,05 zł**
- energia **8 551 zł**

## DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan kosztów wynosił **257.000 zł**, wykonanie **211 873,88 zł**, tj. **82,44%** planu.  
Dział ten obejmuje pozostałe koszty poniesione w gospodarce komunalnej z tytułu realizacji umów zawartych między jednostkami ( szkoły, przedszkola ), a zakładem oraz remonty przeprowadzone na zlecenia Urzędu Gminy Rudnik – **211 873,88 zł.**

Ogółem za 2013 przychody wykonano w wysokości **1 358 072,74 zł**, a koszty w kwocie **1 367 983,20 zł.**

Należności odbiorców względem zakładu na dzień 31.12.2013 r. wynoszą **50 511 zł**, z tego:

- czynsze **21 210 zł**
- woda **18 410 zł**
- pozostałe należności **10 891 zł**

Są to należności wymagalne zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N.

Na dzień 31.12.2013 r. nie występują zobowiązania wymagalne, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z.

Rudnik, dnia 13.03.2014

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Pelagia Dyrzlag*

KIEROWANIK  
*inż. Jan Budurczyk*