

Będzino, 25.02.2026 r.

**Wójt Gminy Będzino**  
**Będzino 19**  
**76-037 Będzino**

Gminny Zakład Komunalny w Będzinie zgodnie z art. 265 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) przedkłada sprawozdanie z wykonania planu finansowego jednostki za 2025 r.

# SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

## GMINNEGO ZAKŁADU KOMUNALNEGO W BĘDZINIE

ZA 2025R.

W okresie sprawozdawczym Gminny Zakład Komunalny prowadził działalność w zakresie zaopatrywania w wodę i odprowadzania ścieków od mieszkańców gminy oraz działalność w zakresie dróg powiatowych i gminnych.

Podstawowe zadania jednostki realizowane są poprzez eksploatację 9 ujęć wody w następujących miejscowościach;

- Dobrze,
- Dobrzyca,
- Łekno,
- Miłogoszcz,
- Mścice,
- Śmiechów – Borkowice,
- Strachomino,
- Wierzchomino,
- Tymień.

Ogółem sprzedano 332.544,00 m<sup>3</sup> wody o łącznej wartości 1.575.645,56 zł netto. GZK w Będzinie obsługuje 3310 odbiorców wody.

W ramach gospodarki ściekowej przyjęto 129.559 m<sup>3</sup> ścieków na kwotę 1.486.026,00 zł netto. Ścieki odbierane są przez GZK od 847 odbiorców naszych usług.

W roku 2025 dochody zostały zrealizowane w wysokości 3.319.728,38 zł do planu 3.496.673,00 zł co daje 94,94%.

|              |  |
|--------------|--|
| 3.055.962,39 | z tytułu opłat za wodę i ścieki,   |
| 15.255,91    | z tytułu odsetek za wodę i ścieki,   |
| 1.381,34     | kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym,   |
| 7.438,91     | odpłatność za usługi komunalne (cmentarz Łekno),   |
| 227.327,71   | odpłatność za zajęcie pasa drogowego,  |
| 3.431,56     | zwrot kosztów sądowych i komorniczych,   |
| 1.184,00     | zwrot za koszty upomnienia,  |
| 241,00       | (dochody od PIT-4),  |
| 7.505,56     | zwrot kosztów za zrzut ścieków do P-10 Mścice, zwrot za energię elektryczną na Stacji Przekaznikowej w Śmiechowie. |

Gminny Zakład Komunalny w Będzinie obciążył swoich odbiorców usług kwotą 3.061.671,56 zł netto.

W okresie od 01.01.2025 – 31.12.2025 r. wpłynęła kwota 3.055.962,39 zł netto, z czego 2.953.034,92 zł netto na poczet należności bieżących, co stanowi 96,63% należnych wpływów za 2025 r. i 102.927,47 zł netto na poczet zaległości z lat ubiegłych.

W 2025 roku w stosunku do odbiorców, którzy nie wywiązują się z obowiązku opłat za korzystanie z usług, wystawiono 75 wezwań do zapłaty na zaległości z lat ubiegłych na kwotę 63.164,05 zł z czego 62 odbiorców uiszcilo wpłaty na ogólną kwotę 46.826,93 zł

Celem odzyskania należności na drogę postępowania sądowego skierowano do Sądu 4 wnioski opiewające na kwotę – 8.085,42 zł. Pozostałe wnioski po uprawomocnieniu się nakazów są kierowane do egzekucji komorniczej. Z egzekucji komorniczych na konto GZK wpłynęła kwota 2.628,96 zł na zaległości z lat poprzednich.

Budżet po stronie wydatków Uchwałą Nr XIV/105/24 z dnia 30 grudnia 2024 r. uchwalony został w wysokości 7.062.087,45 zł, Uchwałą Nr XXI/152/25 z dnia 27.08.2025 r. zwiększono plan o kwotę 99.179,26 zł, Uchwałą Nr XXII/157/25 z dnia 21.10.2025 r. zwiększono plan o kwotę 609.000,00 zł, Uchwałą Nr XXV/206/25 z dnia 30.12.2025 r. zwiększono plan o kwotę 179.597,03 zł.

Budżet na rok 2025 na dzień 31 grudnia po zmianach po stronie wydatków wynosi:  
**7.949.863,74 zł**

Gminny Zakład Komunalny otrzymał plany do realizacji dotyczące następujących działów:

- 010 - 01044 - Infrastruktura sanitacyjna wsi,
- 400 - 40002 - Dostarczanie wody,
- 600 - 60014 - Drogi publiczne powiatowe,
- 600 - 60016 - Drogi publiczne gminne,
- 600 - 60020 - Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych,
- 710 - 71035 - Cmentarze,
- 900 - 90003 - Oczyszczanie miast i wsi,
- 900 - 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach,
- 900 - 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg,
- 900 - 90017 - Zakłady gospodarki komunalnej,
- 900 - 90095 - Pozostała działalność.

**Dział 010-01044** – Infrastruktura sanitacyjna wsi. Klasyfikuje się tu wydatki bezpośrednio związane ze świadczeniem usług publicznych ujmowanych w tym rozdziale. Natomiast nie ujmuje się tu wydatków związanych z utrzymaniem stanowisk pracy.

W okresie od 01.01-31.12.2025, w § 4210 zakup materiałów i wyposażenia, w stosunku do planu 6.195,21 zł wydatkowano całą kwotę przewidzianą w planie na zakup dwóch pomp zatapialnych do ścieków.

Zakup energii elektrycznej tj.: § 4260 pobór energii elektrycznej na obiektach dotyczących ścieków - w stosunku do planu w wysokości 194.000,00 zł wydatkowano kwotę w wysokości 171.986,19 zł

W § 4270 – zakup usług remontowych w stosunku do planu w wysokości 417.760,66 zł wydatkowano 379.248,83 zł w tym: za remonty na sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy uregulowano faktury w kwocie 331.340,33 zł, za remonty pomp zatapialnych, za prace

serwisowe oraz naprawy na przepompowniach ścieków wydatkowano środki w wysokości 47.908,50 zł

W § 4300 - Zakup usług pozostałych w stosunku do planu w wysokości 1.688.000,00 zł wydatkowano kwotę tj. 1.648.394,65 zł. Największą pozycję wśród tych wydatków pochłaniają faktury za odbiór ścieków do MWiK Koszalin na kwotę 1.132.394,49 zł oraz faktury za wywóz nieczystości z oczyszczalni w Tymieniu do punktu zlewowego P-10 w m. Mścice w łącznej kwocie 396.611,54 zł

Monitoring pochłonął kwotę w kwocie 4.538,70 zł.

Za usługi udrażniania kanalizacji, czyszczenia osadników i wypompowywanie nieczystości płynnych uregulowano faktury na kwotę 106.784,38 zł.

Za usługę udrażniania kanalizacji sprzętem specjalistycznym (WUKO) wydatkowano kwotę 8.065,54 zł.

Za badanie laboratoryjne prób ścieków (§ 4390) w stosunku do planu w wysokości 7.800,00 zł wydatkowano kwotę 6.612,48 zł.

Różne opłaty i składki (§ 4430) – uregulowano opłatę za wydanie pozwolenia wodnoprawnego na odprowadzanie ścieków popłucznych na terenie ujęcia w miejscowości Tymień w wysokości 318,60 zł.

W§ 4610 ujęto kwotę w wysokości 850,58 zł - są to zaliczki na wydatki i opłaty sądowe od wniosków skierowanych do egzekucji z tytułu zaległości za ścieki.

W w/w dziale 010- 01044 na ogólny plan 2.315.074,47 zł wydatki wynoszą 2.213.606,54 zł tj.: 95,62% przewidzianego planu na rok 2025.

**Dział 400-40002** – Dostarczanie wody, podobnie jak w dziale wyżej ujmuje się wydatki dotyczące bezpośrednio zadań związanych ze świadczeniem usług bez wydatków związanych z utrzymaniem stanowisk pracy.

W § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia ogółem wydatkowano kwotę 51.580,71 zł z czego zakupiono:

- wodomierze przystosowane do odczytu radiowego, plomby i uszczelki oraz moduły radiowe za kwotę 20.729,02 zł,
- pompę głębinową na SUW w Mścicach za kwotę 7.626,00 zł,
- materiały hydrauliczne do celów między innymi naprawczych oraz inne materiały eksploatacyjne za kwotę 23.225,69 zł.

Zakup energii elektrycznej tj.: § 4260 - za pobór energii elektrycznej wykorzystywanej przez hydrofarmie uregulowano faktury w wysokości 795.878,35 zł.

Zakup wody z OHZ Mścice Sp. z o.o. dla mieszkańców Kazimierza Pomorskiego i z Regionalnych Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Białogardzie dla mieszkańców Popowa wyniósł 2.199,26 zł.

Wśród zakupionych usług remontowych (§ 4270) w stosunku do planu 1.058.400,00 zł wydatkowano kwotę tj.: 974.724,43 zł.

Na usuwanie skutków awarii na sieci wodociągowej wydano kwotę 956.173,08 zł.

Naprawy pomp do wody, prace serwisowe na SUW Śmiechów i SUW Dobre oraz naprawa sprężarki z hydroforni Łekno to koszt 18.551,35 zł.

Zakup usług pozostałych (§ 4300) wydatkowano kwotę 33.226,45 zł z czego:

- uregulowano faktury za monitoring elektroniczny urządzeń wodnych w wysokości 20.098,20 zł,
- uregulowano opłaty za pozostawienie urządzeń wodociągowych na terenach PKP w kwocie 1.121,65 zł,
- uregulowano faktury za przygotowanie operatu wodnoprawnego SUW Tymień i operatu wodnoprawnego studni głębinowej SUW Dobre, za pomiar wydajności hydrantów, za konserwację systemu alarmowego SUW Mścice i Dobre, za wykonanie mapy do celów projektowych wodociągu w miejscowości Kładno, za wynajem dźwigu na SUW Mścice, za wymianę zabezpieczeń i uruchomienie pompy w Studni Nr 2 w m. Dobre w łącznej kwocie 12.006,60 zł.

W § 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii to faktury za badania laboratoryjne wody na kwotę 15.598,86 zł wykonane przez firmę J.S.Hamilton Poland Sp. z o.o. Gdynia.

Różne opłaty i składki (§ 4430) – w stosunku do planu 50.826.87 zł wydatkowaną całą kwotę opłacając należności:

- z tytułu opłaty stałej i zmiennej za pobór wód podziemnych w wysokości 39.316,00 zł
- opłatę za okresowe badanie urządzeń na SUW w wysokości 2.750,00 zł,
- opłatę za wydanie pozwolenia wodnoprawnego na pobór wód podziemnych z ujęcia w Tymieniu w kwocie 318,60 zł,
- opłaty za użytkowanie gruntów pod wodami w wysokości 2.070,00 zł,
- opłata za legalizację urządzenia wodnego – studni głębinowej w Dobrem w wysokości 6.372,27 zł

§ 4600 – Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych – kara pieniężna za pobór wód podziemnych w Dobrem, Miłogoszcy i Tymieniu bez pozwolenia wodnoprawnego w łącznej wysokości 11.549,00 zł.

§ 4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego to opłaty z tytułu zaliczki na koszty postępowania opłacone do komorników, opłaty sądowe od złożonych pozwów do Sądu oraz koszty zastępstwa procesowego w ogólnej wysokości 3.077,97 zł.

W dziale 400 – 40002 plan ogółem wynosi 2.053.841,30 zł – wykonanie wynosi 1.938.661,90 zł tj. 94,39% planu na rok 2025.

**W dziale 600-60014** – Drogi publiczne powiatowe - plan wynosi: 98.928,90 zł z czego na płace i pochodne wydatkowano 58.178,64 zł, zakupiono materiały do obsługi chodników dróg powiatowych za kwotę 3.338,26 zł (tj; paliwo, materiały eksploatacyjne do kos, żyłki, oleje), opłacono fakturę w kwocie 4.182 zł za koszenie poboczy w ciągu dróg powiatowych na terenie gminy Będzino oraz fakturę w kwocie 33.230,00 za czyszczenie przepustów i kanalizacji deszczowej na terenie dróg powiatowych gminy Będzino.

**W dziale 600-60016** - Drogi publiczne gminny - plan wynosi 1.776.066,81 zł z czego dokonano zakupu kruszywa oraz mieszanki (zimny asfalt) za kwotę 287.620,40.

Zakup pozostałych materiałów na kwotę 4.870,60 (sól na drogę, materiały do odwodnienia drogi, rury).

Zakupy znaków drogowych, barierek zabezpieczających oraz betonu do montażu znaków to kwota 60.585,84 zł

Na remonty dróg gminnych (§ 4270) ogółem wydatkowano 805.742,47 zł w tym:

- na remont kanalizacji deszczowej w miejscowości Wierzchomino kwotę 43.209,72zł,
- na remont wjazdu gminnego w miejscowości Dobrzyca kwotę 861,00 zł,
- na remont wjazdu drogi gminnej w miejscowości Mścice kwotę 7.344,00 zł,
- na remont odwodnienia drogi gminnej w miejscowości Tymień kwotę 24.600,00 zł.
- na remont drogi gminnej w miejscowości Stoisław kwotę 37.453,50 zł,
- na remont drogi gminnej w miejscowości Strzeżenica kwotę 30.473,25 zł,
- na remont drogi gminnej w miejscowości Mścice kwotę 61.500,00 zł,
- na remont drogi gminnej w miejscowości Będzinko kwotę 49.200,00 zł,
- na remont drogi gminnej w miejscowości Podamirowo, regulację studni i remont pobocza kwotę 194.217,00 zł,
- na remont zjazdu na drogę gminną w miejscowości Mścice kwotę 26.814,00 zł,
- na remont dwóch zjazdów gminnych w miejscowości Śmiechów kwotę 18.450,00 zł,
- na remont kanalizacji deszczowej w miejscowości Mścice ul. Bałtycka kwotę 155.964,00 zł,
- na remont drogi gminnej w miejscowości Mścice ul. Bałtycka kwotę 155.656,00 zł,

Za usługi (§ 4300) odśnieżania dróg gminnych uregulowano faktury na kwotę 37.150,55 zł.

Za dokumentację projektową – stałej organizacji ruchu w miejscowości Będzino, Łasin i Łopienica (progi zwalniające), stałej organizacji ruchu w miejscowości Mścice (zakaz zatrzymywania się), stałej organizacji ruchu w miejscowości Strzeżenica (znak stop) wydatkowano 4.900,00 zł.

Za usługę montażu progów zwalniających w miejscowości Będzino Zakole, Łopienica i Łasin Koszaliński oraz w Śmiechowie uregulowano faktury w kwocie 100.860,00 zł.

Za usługę tyczenia drogi gminnej w miejscowości Będzino, Stoisław, Tymień uregulowano faktury w wysokości 3.600,00 zł.

Za przycięcie gałęzi drzew w pasie drogi gminnej opłata wyniosła 1.620,00 zł.

Usługi równania dróg gminnych kosztowały 91.000,20 zł.

Za wynajem koparki na potrzeby dróg gminnych (profilowanie dróg, odtworzenie rowów itp.) uregulowaną fakturę na kwotę 19.114,20 zł.

Za transport kruszywa zapłacono 17.699,70 zł.

Za koszenie terenów zielonych gminnych uregulowano faktury w wysokości 33.456,00 zł.

Za transport znaków drogowych zapłacono 7.560,81 zł.

Malowanie oznakowania poziomego ulic w miejscowości Mścice kosztowało 4.864,65 zł.

Za usługi świadczone przez Komunalną Będzino uregulowano faktury w wysokości 267.827,98 zł.

Na drogi gminne (§ 4300) ogółem wydatkowano 589.654,09 zł.

**Dział 600-60020** - Funkcjonowanie przystanków autobusowych – w roku 2025 wydatkowano kwotę 2.000 zł.

**Dział 710-71035 Cmentarze.**

Wyplacono wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia za obsługę administracyjną na kwotę 15.358,00 zł oraz wydatkowano kwotę 79,96 na zakup kwiatów na cmentarz i kwotę 7.958,32 zł za wywóz odpadów z cmentarza komunalnego w Łeknie.

**W dziale 900-90003 - Oczyszczanie miast i wsi.**

Uregulowano faktury na kwotę 18.296,77 zł za wywóz odpadów komunalnych pochodzących z terenów Gminy.

Z tytułu oświetlenia ulic i placów (**900-90015**) wydatkowano ogółem kwotę 222.960,49 zł, która dotyczyła naprawy oświetlenia drogowego, wymiany świetlówek oraz montażu nowych punktów oświetleniowych.

Zbiorcze zestawienie wysokości poniesionych wydatków dla działu: **900-90017** (Zakład Gospodarki Komunalnej) zawiera poniższa tabela, a ich szczegółowe wykonanie przedstawiono w części opisowej. W tym dziale od 01.01.2022 r. ujmuje się wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy wszystkich pracowników zatrudnionych w GZK.

| Lp. | Paragraf | Wyszczególnienie                   | Plan                | Wykonanie           | %            |
|-----|----------|------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
|     | 3020     | Nagrody i wydatki osobowe          | 8.255,08            | 8.255,08            | 100,00       |
|     | 4010     | Wynagrodzenia osobowe              | 935.895,60          | 883.372,72          | 94,39        |
|     | 4040     | Dodatkowe wynagrodzenie roczne     | 70.688,04           | 70.688,04           | 100,00       |
|     | 4110     | Składka na ubezpieczenia społeczne | 166.037,76          | 148.431,79          | 89,39        |
|     | 4120     | Składka na Fundusz Pracy           | 13.111,47           | 11.611,79           | 88,56        |
|     | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe           | 3.000,00            | 2.888,00            | 96,26        |
|     | 4210     | Zakup materiałów                   | 36.100,00           | 35.023,26           | 97,02        |
|     | 4260     | Zakup energii                      | 32.463,68           | 32.463,68           | 100,00       |
|     | 4270     | Zakup usług remontowych            | 2.466,78            | 2.466,78            | 100,00       |
|     | 4280     | Zakup usług zdrowotnych            | 533,00              | 533,00              | 100,00       |
|     | 4300     | Zakup usług pozostałych            | 60.622,45           | 60.533,95           | 99,85        |
|     | 4360     | Usługi telefonii komórkowej        | 15.618,70           | 15.122,82           | 96,83        |
|     | 4410     | Podróże służbowe krajowe           | 13.400,30           | 13.194,26           | 98,46        |
|     | 4430     | Różne opłaty i składki             | 4.000,00            | 3.478,00            | 86,95        |
|     | 4440     | Odpis na ZFSS                      | 32.453,85           | 32.453,85           | 100,00       |
|     | 4480     | Podatek od nieruchomości           | 9.308,00            | 9.308,00            | 100,00       |
|     | 4700     | Szkolenia pracowników              | 1.488,00            | 1.488,00            | 100,00       |
|     |          | <b>Razem (900-90017)</b>           | <b>1.405.442,71</b> | <b>1.331.313,02</b> | <b>94,72</b> |

Plan na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla (900-90017 - Zakłady Gospodarki Komunalnej) na 2025 r. wynosi 1.196.987,95 zł, z w roku 2025 wydatkowano kwotę 1.125.247,42 zł, co stanowi 94% planu na rok 2025.

Na zakup materiałów (§ 4210) ogółem wydatkowano 35.023,26 zł. Całość wydatkowano na materiały biurowe (koperty, papier ksero, tusze do drukarek, elektroniczne znaczki pocztowe oraz środki czystości na potrzeby GZK) oraz wymianę zużytego sprzętu komputerowego.

W § 4260 za paliwo gazowe do ogrzewania budynku GZK i energię uregulowano faktury w wysokości 32.463,68 zł

W §4270 wydatkowano kwotę 2.466,78 zł na naprawę urządzeń biurowych (kserokopiarka).

Wśród zakupu usług pozostałych (§4300) na ogólny plan 60.622,45 zł wykonanie wynosi 60.533,95 z tego:

|  |   |           |
|--|---|-----------|
| - (RODO)   | - | 4.428,00  |
| - usługa prawna                                  | - | 34.686,00 |
| - usługi informatyczne                           | - | 15.990,00 |
| - koszty i prowizje bankowe                      | - | 226,50    |
| - abonament radiowy                              | - | 188,00    |
| - obsługa BIP                                    | - | 3.585,45  |
| - inne (m.in. podpis kwalifikowany, konserwacja) | - | 1.430,00  |

Opłata za usługi telekomunikacyjne (w tym telefon stacjonarny, za usługi telefonii komórkowej i karty telemetryczne oraz dostęp do sieci internetowej) wyniosła 15.122,82zł

W ramach podróży krajowych wypłacono przysługujące ryczałty dla pracowników w ogólnej wysokości 13.194,26 zł

W pozycji różne składki i opłaty (§ 4430) ujęto składkę TUW na 2025 r. za ubezpieczenie mienia w kwocie 3.478,00 zł

Odpis na ZFŚS w 2025 r. uregulowano w wysokości 32.453,85 zł

Odprowadzono do Urzędu Gminy podatek od nieruchomości (§ 4480) za okres 01.01.2025 - 31.12.2025 r. w wysokości 9.308,00 zł

W § 4700 - uregulowano opłatę za szkolenie pracownika w wysokości 1.488,00 zł

### **Dział (90095) Pozostała działalność.**

W pozycji zakup materiałów uregulowano faktury dotyczące zakupu paliwa do samochodów służbowych oraz części zamiennych do naprawy w/w samochodów i materiały zamienne do naprawy i eksploatacji kos spalinowych łącznie na kwotę 23.634,23 zł

W § 4270 zakup usług remontowych wydatkowano kwotę 2.373,00 na usługę naprawy samochodu służbowego.

W § 4300 zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 766,00 na usługę serwisową, na usługę wymiany opon i usługę ostrzenia łańcucha piły spalinowej.

Ogółem w stosunku do planu Gminnego Zakładu Komunalnego w wysokości 7.062.087,45 zł wydatki zrealizowano w kwocie 3.366.704,67 zł, tj.: 47,67 % planu na rok 2025.