

KOMISJA REWIZYJNA RADY MIEJSKIEJ GMINY SKOKI

RMG.0012.1.29.2018

Protokół nr 29/2018

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Gminy Skoki

1. **Kontrolowana jednostka organizacyjna Gminy :**
Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Skokach
 2. **Komisja Rewizyjna w składzie:**
 - Stanisław Janecko – przewodniczący komisji,
 - Roman Witek – Zastępca przewodniczącego Komisji,
 - Piotr Babrakowski - członek komisji.
 - Jerzy Dembiński – członek komisji,
 - Stanisław Kaniewski - członek komisji.
 3. **Kontrolę przeprowadzono:** w dniu 29 czerwca 2018 r.
w obecności Kierownika i Głównej księgowej Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skokach .
 4. **Temat kontroli:**
Działalność Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skokach ze szczególnym uwzględnieniem dotacji z budżetu Gminy w 2018 r. do 1 m³ odprowadzanych ścieków.
 5. **Kierownikiem kontrolowanego podmiotu był :**
Kierownik Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skokach Longin Walkowiak
- Przewodniczący Komisji Stanisław Janecko** dokonał otwarcia posiedzenia, powitał członków komisji, przedstawicieli Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skokach:
- Longin Walkowiak – Kierownik
 - Paulina Stelmach – Główna księgowa,
- oraz pracownika Urzędu Miasta i Gminy;
- Katarzynę Przybysz - inspektor Urzędu Miasta i Gminy,
- Otwierając posiedzenie informował, że temat dzisiejszego posiedzenia jest zgodny z planem pracy Komisji zatwierdzonym Uchwałą Nr XXX/278/2017 Rady Miejskiej Gminy Skoki.
5. **Przebieg i ustalenia czynności kontrolnych**

Zakład powstał w wyniku likwidacji Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Skokach i powołania Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skokach Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej w 2003 r. na podstawie uchwały Rady Miejskiej Gminy Skoki z dn. 29 stycznia 2003 r. nr V/38/2003. Zakład jest jednostką organizacyjną Urzędu Miasta i Gminy w Skokach. Działa na podstawie Statutu uchwalonego uchwałą nr XXXVI /282/2018 Rady Miejskiej Gminy Skoki. Kierownik Zakładu jest odpowiedzialny za całość gospodarki finansowej Zakładu. Główna Księgowa Zakładu ponosi odpowiedzialność w zakresie powierzonym pisemnie przez Kierownika. Zakład prowadzi gospodarkę finansową zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych i innymi powszechnie

obowiązującymi przepisami. Podstawą gospodarki finansowej Zakładu jest roczny plan finansowy.

Głównym źródłem finansowania działalności Zakładu są dochody z działalności podstawowej świadczonej przez Zakład, w szczególności opłaty za dostarczoną wodę oraz opłaty za odebrane ścieki.

Kontrolą objęto działalność Zakładu Wodociągu i Kanalizacji w Skokach ze szczególnym uwzględnieniem dotacji z budżetu Gminy w 2018 r. do 1 m³ odprowadzanych ścieków.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali:

- Longin Walkowiak – Kierownik,
- Paulina Stelmach – Główna księgowa.

Członkowie Komisji otrzymali z ZWiK w Skokach :

- informacje o realizacji wydatków i dochodów w 2018 r.,
- wykaz not wewnętrznych dla Gminy Skoki w 2018 r. dot. wysokości dopłaty do faktycznej ilości odprowadzanych ścieków.

Ww. informacje stanowią załącznik do protokołu.

Przychody i koszty Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skokach na dzień 15.06.2018 r. wynoszą:

1	Przychody ogółem:	1 474 212,72
	z tytułu sprzedaży wody i odprowadzania ścieków	1 387 689,59
	dotacja przedmiotowa (dopłata co 1m ³ ścieków) za rok 2018 r.	86 523,13
2	Kwota zadłużenia z tytułu nieopłaconych faktur odbiorców	234 675,93
	należności wymagalne	130 618,90
	należności niewymagalne	104 057,03
3	Koszty ogółem:	1 179 180,96
	kadrowo - płacowe w tym:	311 419,26
	inwestycyjne	8 500,00
	bieżące utrzymanie sieci i wydatki eksploatacyjne	41 993,60
	pozostałe koszty	73 171,48
	zrzut ścieków w Szlachęcinie	520 978,54
	energia elektryczna	87 821,08
	podatek od nieruchomości	135 297,00
4	Zobowiązania ogółem:	164 582,05
	niewymagalne	164 582,05
	wymagalne	0,00

Zadłużenie z tytułu nieopłaconych faktur stanowi ok. 7-10% .

Kontrola stopnia realizacji uchwały nr XXXIV/267/2017 z dnia 30.11.2017 r. w sprawie ustalenia dopłaty do ceny 1 m³ odprowadzanych ścieków dla wszystkich grup odbiorców – uchwala określiła dopłatę w wysokości 1,26 zł netto, w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 30 czerwca 2018 r.

Dopłata co ceny ścieków z budżetu Gminy Skoki wyniosły w 2018 r.

Lp.	Okres rozliczeniowy	Ilość ścieków	Wysokość dopłaty	Kwota
1.	Styczeń 2018	14288,10	1,26 netto	18.003,01
2.	Luty 2018	13265,85	1,26 netto	16.714,97
3.	Marzec 2018	12726,75	1,26 netto	16.035,71
4.	Kwiecień 2018	13984,25	1,26 netto	17.620,16
5.	Czerwiec 2018	14404,19	1,26 netto	18.149,28
Razem				86 523,13

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w dopłatach przekazywanych za faktyczną ilość odprowadzanych ścieków Zakładowi Wodociągów i Kanalizacji w Skokach. Noty przekazywane są do Urzędu, na ich podstawie przekazywana jest dopłata.

Wnioski i podsumowanie kontroli:

Obowiązująca taryfa zapewnia samofinansowanie się działalności Zakładu Wodociągu i Kanalizacji. Zakład przygotowując taryfę i w konsekwencji ustalając cenę za wodę i ścieki dla mieszkańców gminy bierze pod uwagę koszty, aby zapewnić prawidłowość konstruowanej taryfy, a z drugiej strony przyjmuje cenę na społecznie akceptowanym poziomie. Podjęta przez Radę Miejską Gminy Skoki uchwała w sprawie ustalenia dopłaty do ceny 1 m³ odprowadzanych ścieków dla wszystkich grup odbiorców, reguluje stałą cenę ścieków dla wszystkich klientów Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skokach.

Komisja Rewizyjna podsumowując kontrolę stwierdza, że przekazywanie dotacji z budżetu Gminy Skoki w 2018 r. do 1 m³ odprowadzanych ścieków odbywa się w sposób prawidłowy i zgodny z przepisami tj. ustawą o finansach publicznych. Działalność Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w 2018 r. ocenia pozytywnie bez uwag i wniosków (jednogłośnie).

Podpisy członków Komisji:

1/ Stanisław Janecko –
 2/ Roman Witek –
 3/ Piotr Babrakowski
 4/ Jerzy Dembiński –
 5/ Stanisław Kaniewski -

Skoki, dnia 2018 r.

/miejsce i data podpisania protokołu/

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

Po jednym egzemplarzu przekazano kierownikowi jednostce kontrolowanej, przewodniczącemu Rady i do akt Komisji Rewizyjnej.

Pouczenie;

Zgodnie z § 95 Statutu Gminy Skoki, kontrolowana jednostka ma prawo w ciągu 7 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu, wnieść na ręce przewodniczącego Rady uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.

**Podpis , data i pieczęć kierownika
kontrolowanej jednostki**

Do wiadomości :

Przewodniczący Rady Miejskiej Gminy