

**Protokół Nr 4 /11**

**z kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Łabiszynie**

**przeprowadzonej w dniu 25 maja 2011 r.**

**Tematem kontroli była analiza wyników finansowych w Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji w Łabiszynie na dzień 31 grudnia 2010 r.**

Zespół kontrolny w składzie:

- |                         |                          |
|-------------------------|--------------------------|
| 1. Ryszard Lisiewski    | - Przewodniczący Komisji |
| 2. Zenon Mikuła         | - Członek Komisji        |
| 3. Ryszard Latowski     | - Członek Komisji        |
| 4. Genowefa Lubiszewska | - Członek Komisji        |
| 5. Agnieszka Kupis      | - Członek Komisji        |

Przeprowadził kontrolę na wyżej wymieniony temat.

Wyjaśnień udzielała Pani Iwona Krajka Skarbnik Gminy i Pani Teresa Radzięda p.o. Dyrektora Zakładu Wodociągów i Kanalizacji.

Zakład na dzień 31.12.10 zatrudniał:

1. Administracja – 2 osoby
2. Oczyszczalnia ścieków – 7 osób
3. Wodociągi – 4 osoby

Tak jak w roku poprzednim spisana jest umowa zlecenie ze specjalistą BHP.

Na podstawie sprawozdania Rb-30 z wykonania planów finansowych dane kształtują się w sposób następujący:

1. Przychody ogółem - na plan 1.650.000,00 zł wykonano 1.578.465,21 zł (tj. 95,66%,  
- w roku 2009 było to 90,6 %) z tego:
  - przychody z usług - na plan 1.550.000,00 zł wykonano 1.563.512,21 zł  
( tj. 100,87%, gdy w roku 2009 było to 97,37 %)
  - dotacja do 1 m<sup>3</sup> ścieków na plan 100.000,00 zł wykonano 14.953,00 zł ( 14,95%,  
gdy w roku 2009 było to 34,26 %)

W porównaniu z rokiem 2009 nastąpił wzrost wykonanych przychodów o kwotę 309.933,18 zł, przy jednoczesnym spadku wykonanej dotacji z budżetu gminy o kwotę 36.448,00 zł.

2. Koszty ogółem - na plan 1.650.000,00 zł wykonano 1.554.526,21 zł (tj. 94,21%,  
przy wykonaniu 2009 roku 89,16 %)
  - z tego:
    - wynagrodzenia i pochodne - wykonano 546.452,01 zł
    - zakup materiał. i wyposażenia - wykonano 164.277,32 zł
    - zakup energii - wykonano 200.440,20 zł
    - zakup usług remontowych - wykonano 37.568,00 zł
    - zakup usług pozostałych - wykonano 565.320,00 zł
    - podróże służbowe – wykonano 1.836,77 zł
    - ZFŚS – 13.669,52 zł
    - opłata marszałkowska - wykonano 24.962,39 zł

W porównaniu z rokiem 2009 nastąpił wzrost kosztów o kwotę 306.233,51 zł.

3. Zapłacono podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 4.548,00 zł
4. Pozostało środków obrotowych w kwocie 19.391,00 zł
5. Wpłacono do budżetu nadwyżkę środków obrotowych za 2009 r. w kwocie 16.393,86 zł

Zobowiązania :

Zobowiązania ogółem to kwota 167.216,79 zł

z tego:

- 37.131,00 zł - wynagrodzenie dodatkowe tzw. „13” za 2010 rok wypłacona w styczniu 2011 r.
- zobowiązania z tytułu składek ZUS 25.224,64 – za miesiąc grudzień 2010 r. zapłacone w styczniu 2011 r.
- zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług – 104.305,30 zł, z czego kwota 89.680,50 zł to zobowiązania wymagalne ( wyłącznie za usługi i materiały)

W porównaniu z rokiem 2009, kiedy zobowiązania wymagalne wyniosły 22.402,46 zł, zanotowano wzrost o kwotę 67.278,04 zł. W zobowiązaniach wymagalnych nie występują pozycje dotyczące ZUS.

Należności :

Należności to kwota 184.556,36 ( nastąpił wzrost w porównaniu z 2009 r. o kwotę 30.957,59 zł)

Na kwotę składają się:

1. Nadpłata z tytułu podatku VAT i dochodowego - 41.818,15
2. Należności za dostarczanie wody i odbiór ścieków – 142.738,21

**Wnioski:**

1. Poprawił się stopień ściagalności należności za wodę i odbiór ścieków.
2. Zakład prowadzi bieżące remonty sieci wodociągowej i kanalizacyjnej.
3. Przeprowadzono kompleksową modernizację przepompowni ścieków przy ul. Sportowej.

**Zalecenia:**

Należy kontynuować prace modernizacyjne przepompowni ścieków w pierwszej kolejności przy ul. Powstańców Wielkopolskich, a w drugiej w Lubostroniu.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Podpisy Komisji Rewizyjnej

1. ....

2. ....

3. ....

4. ....

5. ....