

**Protokół z kontroli
przeprowadzonej w dniu 28 czerwca 2019 roku
w Zakładzie Usług Komunalnych w Siennie**

Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna Rady Gminy Siennie w składzie:

1. Lidia Łepecka – Przewodnicząca Komisji
2. Jadwiga Gajos – członek
3. Andrzej Ładak – członek
4. Paweł Pastuszka – członek
5. Krzysztof Szpaczyński – członek

Przedmiotem kontroli była działalność Zakładu Usług Komunalnych w Siennie za 2018 rok.

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Zakładu Usług Komunalnych w Siennie przy ul. Lipskiej 18 w godzinach 8.30 – 11.30.

Wyjaśnień w czasie kontroli udzielali:

1. Kierownik ZUK - Andrzej Lorek
2. Główna księgowa ZUK – Aniela Florczak

Kontrolą objęto: zakres zadań, zatrudnienie, realizacja zadań, wykonanie planu finansowego, analiza przychodów i kosztów.

Ustalenia kontroli:

Zakład Usług Komunalnych w Siennie funkcjonuje od 1995 roku jako samorządowy zakład budżetowy. Zakład prowadzi działalność w oparciu o plan finansowy świadcząc usługi komunalne na rzecz gminy i ludności w zakresie: eksploatacji i utrzymania wodociągu, eksploatacji i utrzymania oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacyjną, eksploatacji i utrzymania lokalnych kotłowni, utrzymania czystości ulic i innych miejsc publicznych, obsługi i utrzymania targowicy - inkaso i rezerwacja, usług w zakresie remontów dróg gminnych i zimowego utrzymania dróg, naprawy i konserwacji oświetlenia ulicznego, utrzymania boisk sportowych, pozostałe usługi użyteczności publicznej, w tym głównie: remonty przepustów, utrzymanie poboczy (wykaszenie), remonty wiat przystankowych na terenie gminy.

Zakład Usług Komunalnych w Siennie realizuje swoje zadania w oparciu o kadrę pracowniczą i wyposażenie.

W 2018 roku Zakład Usług Komunalnych zatrudniał 17 osób, w tym: 13 pracowników stałych i czterech na umowy-zlecenia (dozór stacji uzdatniania wody w Jaworze Soleckim, sprzątanie pomieszczeń biurowych, sprzątanie miejsc publicznych, obsługa pieców c.o.).

W 2018 roku nastąpiła zmiana na stanowisku kierownika ZUK, obecny kierownik pełni funkcję od miesiąca października 2018 roku. Wartość środków trwałych wynosiła na koniec 2018 roku 558.659,60 zł.

Długość sieci wodociągowej wynosi 136,55 km, ilość przyłączy 2.118 sztuk. Woda dostarczana jest na teren całej gminy (36 sołectw). Wodociąg obsługiwany jest przez ujęcia wody w Pradze Górnej, Dębowym Polu i Jaworze Soleckim oraz przepompownię wody w Starej Wsi. W 2018 roku sprzedano 169.343 m³, średnia roczna sprzedaż wody z ostatnich pięciu lat wynosi 175.000 m³. Straty utrzymują się na jednakowym poziomie z niewielką tendencją spadkową co jest efektem m.in. likwidacji „wylewek”, terminowym usuwaniem awarii, zabezpieczenia hydrantów przed możliwością kradzieży wody oraz wzmożonych kontroli bezpośrednich. Przychody ze sprzedanej wody wyniosły w 2018 roku 600.016,60 zł.

Długość sieci kanalizacyjnej wynosi 16,6 km, ilość przyłączy 362 szt. Ścieki odbierane są z szamb z całej gminy oraz z sieci z trzech miejscowości. W 2018 roku oczyszczono 39.910,21 m³ ścieków. Przychody z tego tytułu wyniosły 309.971,07 zł, w tym dotacja Gminy 179.551,01 zł. Koszty oczyszczania ścieków wyniosły 223.672,54 zł.

Przychody z gospodarki wodno-ściekowej wyniosły 47,36% przychodów ogółem i stanowiły największy udział w ogólnych przychodach ZUK za 2018 rok.

Zaległości w opłatach za sprzedaną wodę i odprowadzone ścieki wyniosły na koniec 2018 roku 110.514,46 zł. Egzekucja prowadzona była na bieżąco.

Zakład Usług Komunalnych posiada w użytkowaniu dwie kotłownie na paliwa stałe, z których zaopatruje w ciepło budynki: Urząd Gminy, strażnica OSP w Siennie, budynek GOK, budynek mieszkalny Spółdzielni Mieszkaniowej w Lipsku położony w Siennie przy ul. Iłżeckiej oraz kotłownię na paliwo płynne tj. olej opałowy w budynku ZUK, z której dostarczane jest ciepło do bloku mieszkalnego przy ul. Lipskiej w Siennie i budynku siedziby ZUK. Przychody z tytułu dostaw energii cieplnej wyniosły w 2018 roku 191.547,77 zł, koszty 160.909,59 zł. Wymiana pieca na kocioł olejowy w kotłowni przy ul. Lipskiej obniżyła koszty osobowe związane z obsługą kotłowni.

ZUK wyremontował w 2018 roku 56 odcinków dróg gminnych. Nawieziono na drogi 4.686 ton materiałów, wartość wykonanej usługi wynosiła 254.419,04 zł netto, koszty 223.668,70 zł.

Przychody ZUK z tytułu zimowego utrzymania dróg gminnych wyniosły w 2018 roku 50.910,69 zł netto, koszty 54.067,68 zł.

Koszty utrzymania i pielęgnacji boiska na obiekcie sportowo-rekreacyjnym wyniosły w 2018 roku 38.658,07 zł, natomiast przychody netto z tego tytułu wyniosły 33.512,40 zł.

Koszt konserwacji i usuwania awarii na oświetleniu ulicznym wyniósł w 2018 roku 17.722,23 zł, przychody netto 29.955,52 zł.

W ramach obsługi targowicy Zakład Usług Komunalnych osiągnął w 2018 roku przychody w kwocie 16.065,80 zł netto, koszty wyniosły 4.610,99 zł.

Przychody netto z tytułu świadczenia pozostałych usług wyniosły w 2018 roku 101.977,62 zł, koszty 53.671,81 zł.

Wykonanie planu finansowego Zakładu Usług Komunalnych w Siennie przedstawiało się w 2018 roku następująco. Przychody wykonano w kwocie 1.728.606,73 zł na plan 1.796.788,00 zł, co stanowiło 96,2% planu. Na kwotę przychodów złożyły się: wpływy z usług – 1.490.825,50 zł, dotacja przedmiotowa – 179.551,01 zł, dochody z najmu i dzierżawy 1.200,00 zł, pozostałe przychody – 57.030,22 zł.

Koszty wyniosły w 2018 roku 1.729.750,55 zł na plan 1.777.938 zł, tj. 97,3 % planu.

Na koszty działalności ZUK złożyły się: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 929.691,08 zł; zakup materiałów i wyposażenia – 345.308,57 zł; zakup energii – 218.906,04 zł; zakup usług pozostałych – 69.317,87 zł; usługi remontowe – 29.969,79 zł; różne opłaty i składki – 57.217,72 zł; podatki i opłaty na rzecz jst – 906,74 zł; delegacje i ryczałty – 7.024,12 zł; usługi telekomunikacyjne – 4.458,08 zł; usługi zdrowotne – 485,00 zł; koszty postępowania sądowego – 124,86 zł; szkolenia pracowników – 2.328,78 zł; koszty z tytułu zaokrągleń podatku VAT – 1.453,98 zł; odpisy (aktualizujące i amortyzacyjne) – 53.041,04 zł; podatek od osób prawnych – 1.942,00 zł; koszty finansowe z tytułu odsetek – 3.206,50 zł; zaliczka na podatek dochodowy – 1.766,00 zł; umorzone należności – 246,38 zł; opłaty na rzecz budżetu państwa – 698,00 zł; pozostałe podatki – 3.600,00 zł.

Z tytułu świadczonych usług ZUK posiadał należności w kwocie 157.789,16, w tym wymagalne w kwocie 104.306,74 zł.

Egzekucja należności prowadzona była na bieżąco. ZUK wysłał do osób zalegających z opłatami 92 upomnienia, skierowano do sądu 79 spraw.

Na koniec 2018 roku Zakład Usług Komunalnych w Siennie uzyskał wynik finansowy ujemny w wysokości 1.143,82 zł.

Komisja nie wniosła zastrzeżeń do realizacji zadań przez Zakład Usług Komunalnych w Siennie w 2018 roku.

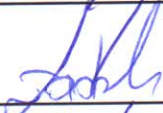
Kierownik Zakładu Usług Komunalnych w Siennie nie wniósł zastrzeżeń do ustaleń kontroli.

ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH
27-350 Sienna, ul. Lipska 18
tel. (48) 3786-069
REG. 670811248 NIP 811-10-02-644
(kierownik jednostki kontrolowanej)

KIEROWNIK

inż. Andrzej Lorek

Podpisy Komisji:

1. 
2. 
3. 
4. 
5. 