

**Protokół z kontroli
Zakładu Usług Komunalnych w Siennie
przeprowadzonej w dniu 07 września 2020 roku**

**Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna Rady Gminy Sienno
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 2019 rok.**

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Zakładu Usług Komunalnych w Siennie przy ul. Lipskiej 18 w godzinach 8.30 – 11.00.

Wyjaśnień w czasie kontroli udzielali:

1. Kierownik ZUK - Andrzej Lorek
2. Główna księgowa ZUK - Emilia Chmielewska

Kontrolą objęto: zakres i realizacja zadań, wykonanie planu finansowego, stan wyposażenia i zatrudnienia

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 miejsc publicznych i zieleni, obsługi i utrzymania targowicy - inkaso i rezerwacja, usług w zakresie remontów dróg gminnych i zimowego utrzymania dróg, naprawy i konserwacji oświetlenia ulicznego, utrzymania boiska sportowego na terenie Ośrodka Sportowo-Rekreacyjnego, pozostałe usługi użyteczności publicznej, w tym głównie: utrzymanie dróg i poboczy na terenie gminy Sienno (koszenie, odkrzaczanie), remonty wiat przystankowych na terenie gminy, sprzątanie przystanków autobusowych na terenie gminy Sienno, koszenie placów przy świetlicach wiejskich.

Przychody z gospodarki wodno-ściekowej stanowiły największy udział w przychodach ZUK za 2019 rok i wynosiły 55,42 % przychodów ogółem.

Długość sieci wodociągowej wynosi 136,55 km, ilość przyłączy 2.133 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 2019 roku sprzedano 180.287,8 m³ wody, średnia roczna sprzedaż wody z ostatnich pięciu lat wynosi 179.000 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. W roku 2019 straty wody przedstawiały się następująco na poszczególnych ujęciach: Praga Górna 22,83 %, Jawor Solecki 21,52 %, Dębowe Pole 19,11 %. Przychody ze sprzedanej wody wyniosły w 2019 roku 637.263,39 zł, w tym 566.543,63 zł woda i 70.719,76 zł opłata abonamentowa.

Długość sieci kanalizacyjnej wynosi 16,6 km, ilość przyłączy 367 sztuk. Ścieki odbierane są z kanalizacji ogólnospławnej z trzech miejscowości oraz ze zbiorników bezodpływowych (szamb) z terenu całej gminy. W 2019 roku oczyszczono 88.376,00 m³ ścieków. Przychody z tego tytułu wyniosły 337.169,09 zł, w tym dotacja Gminy 192.406,50 zł. Koszty oczyszczania ścieków wyniosły 237.820,19 zł.

Zaległości w opłatach za sprzedaną wodę i odprowadzone ścieki wynosiły na koniec 2019 roku 87.476,88 zł. Egzekucja prowadzona była na bieżąco. Wysłano 65 upomnień, skierowano do sądu 84 wnioski o egzekucję należności.

Zakład Usług Komunalnych w Siennie obsługuje trzy kotłownie, z czego dwie kotłownie na paliwa stałe obejmujące 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. Przychody z tytułu dostaw energii cieplnej wynosiły 191.031,58 zł, koszty 161.262,79 zł.

W 2019 roku ZUK wyremontował 59 odcinków dróg gminnych. Nawieziono na drogi 4.226 ton materiałów, wartość wykonanej usługi wynosiła 210.297,11 zł netto, koszty 197.151,75 zł. Przychody ZUK z tytułu zimowego utrzymania dróg gminnych wyniosły 23.251,92 zł netto, koszty 30.091,84 zł. W ramach obsługi targowicy Zakład Usług Komunalnych osiągnął przychody w wysokości 16.658,50 zł netto, koszty wyniosły 3.938,53 zł.

Realizacja pozostałych rodzajów działalności przedstawiała się następująco:
utrzymanie i pielęgnacja boiska na obiekcie sportowo-rekreacyjnym - koszty 37.750,72 zł, przychody netto 35.461,69 zł;
konserwacja i usuwanie awarii na oświetleniu ulicznym - koszty 19.206,98 zł, przychody netto 37.232,79 zł;
świadczenie pozostałych usług - przychody netto 89.540,69 zł, koszty 66.685,95 zł;
- pozostałe przychody netto 90.677,76 zł, koszty 16.414,20 zł.

Wykonanie planu finansowego Zakładu Usług Komunalnych w Siennie przedstawiało się w 2019 roku następująco.

Przychody wykonano w kwocie 1.910.258,31 zł na plan 1.910.000,00 zł, co stanowiło 99,99 % planu. Na kwotę przychodów złożyły się: wpływy z usług - 1.467.500,26 zł, dotacja przedmiotowa - 192.406,50 zł, dotacja na zadanie inwestycyjne - 152.124,80 zł, dochody z najmu i dzierżawy 2.300,00 zł, pozostałe przychody w wysokości 95.926,75 zł, w tym: odpisy amortyzacyjne od środków trwałych 36.205,05 zł i zmniejszenie odpisu aktualizacyjnego należności 45.138,98 zł.

Koszty działalności ZUK wyniosły w 2019 roku 1.816.931,53 zł na plan 1.917.312,00 zł, tj. 94,8 % planu. Na koszty te złożyły się: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 919.107,70 zł; zakup materiałów i wyposażenia - 318.959,75 zł; wydatki na zakupy inwestycyjne - 164.847,93 zł; zakup energii - 214.716,02 zł; zakup usług pozostałych - 40.555,82 zł; usługi remontowe - 24.284,53 zł; różne opłaty i składki - 45.798,72 zł; opłaty na rzecz budżetu państwa - 150,00 zł; delegacje i ryczałty - 7.056,34 zł; usługi telekomunikacyjne - 4.457,50 zł; szkolenia pracowników - 1.544,24 zł; podatki i opłaty na rzecz jst - 1.122,74 zł; pozostałe podatki - 2.767,00 zł; usługi zdrowotne - 135,00 zł; koszty postępowania sądowego - 562,95 zł; odpisy amortyzacyjne od środków trwałych - 46.159,65 zł; odpisy aktualizujące należności - 15.683,25 zł; odpisy aktualizujące odsetki - 1.448,39 zł; podatek dochodowy - 7.574,00 zł.

Na koniec 2019 roku Zakład Usług Komunalnych w Siennie uzyskał wynik finansowy brutto w wysokości 93.326,78 zł.

Na koniec 2019 roku Zakład Usług Komunalnych w Siennie posiadał zobowiązania niewymagalne w kwocie 194.340,17 zł.

W 2019 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 2019 roku dzięki dotacji przekazanej z budżetu gminy ZUK zakupił ciągnik Zetor Proxima i pług odśnieżny. Ze środków własnych zakupiony został traktor ogrodowy wykorzystywany przy realizacji zadania utrzymania i pielęgnacji boiska na terenie OSR. Wartość środków trwałych wynosiła na koniec 2019 roku 720.609,65 zł.

Kierownik zgłosił potrzeby w doposażeniu ZUK w sprzęt niezbędny do realizacji zadań, tj. rękaw do gałęzi i urządzenie do udrażniania rur kanalizacyjnych.

Komisja nie wniosła zastrzeżeń do realizacji zadań przez Zakład Usług Komunalnych w Siennie w 2019 roku.

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

KIEROWNIK

inż. Andrzej Lorek

Podpisy Komisji:

(kierownik jednostki kontrolowanej)

1. *Andrzej Lorek*

2. *Cez*

3. *[Signature]*

4. *[Signature]*

5. *[Signature]*