**PROTOKÓŁ KONTROLI**

przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Serocku
w dniu 20 maja 2022 r.

Na podstawie art. 18 a ustawy z dnia 8 marca l990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) oraz uchwały Nr 515/XLV/2021 Rady Miejskiej w Serocku z dnia
22 grudnia 2021 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2022 Komisja Rewizyjna w składzie:

**Sławomir Ireneusz Osiwała -** przewodniczący komisji

**Krzysztof Zakolski** – wiceprzewodniczący komisji

**Teresa Urszula Krzyczkowska -** członek komisji

**Gabriela Ewa Książyk -** członek komisji

**Aneta Rogucka** – członek komisji

**Wiesław Bogdan Winnicki -** członek komisji

dokonała w dniu 20.05.2022 roku kontroli Miejsko-Gminnego Zakładu Wodociągowego
w zakresie prawidłowości wykonania budżetu za 2021 rok.

 W toku prowadzonej kontroli Komisja wysłuchała wyjaśnień przedstawionych przez Pana Dyrektora Miejsko-Gminnego Zakładu Wodociągowego Leszka Błachnio.

 Pan Dyrektor Miejsko- Gminnego Zakładu Wodociągowego Leszek Błachnio przedstawił Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnego Zakładu Wodociągowego za rok 2021, stwierdzając co następuje:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pozostałość środków z roku 2020** |  | **87.131,12** |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  Plan | Wykonanie | Wykonanie wyrażone w % |
| **PRZYCHODY OGÓŁEM** | **3.001.750,00** | **2.956.186,70** | **98.49** |
|  § 0830 | Wpływy z usług | 2.995.500,00 | 2.948.659,74 | 98,44 |
| § 0920 | Pozostałe odsetki | 5.000,00  | 2.657,29 | 53,15 |
| § 0940 | Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych | 1.000,00 | 151,66 |  15,17 |
| § 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 0,00 | 4.570,01 | 0,00 |
| § 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 250,00 |  148,00 |  59,20  |
|  |  |  |  |  |
| **KOSZTY OGÓŁEM** | **3.001.053,00** | **2.958.821,33** | **98,60** |
| § 3020 | Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 4.000,00 | 3.259,73 | 81,50 |
| § 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 650.000,00 | 648.600,43 | 99,79 |
| § 4040 | Dodatkowe wynagrodzenia roczne | 53.000,00 | 49.414,61 | 93,24 |
| § 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 124.000,00 | 123.297,81 | 99,44 |
| § 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 14.000,00 |  13.407,85 | 95,77 |
| § 4170 | Umowy zlecenia | 47.000,00 | 46.276,38 | 98,46 |
| § 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia |  183.258,50 | 182.845,73 | 99,78 |
| § 4260 | Zakup energii | 365.000,00 | 351.029,96 | 96,18 |
| § 4270 | Zakup usług remontowych | 142.000,00 | 140.353,68 | 98,84 |
| § 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 1.000,00 | 805,00 | 80,50 |
| § 4300 | Zakup usług pozostałych | 398.000,00 | 395.383,19 | 99,35 |
|  § 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 5.500,00 | 4.954,45 | 90,08 |
| § 4410 | Podróże służbowe krajowe | 5.500,00 | 5.050,78 | 91,84 |
| § 4430 | Różne opłaty i składki  | 195.000,00 | 189.529,62 | 97,20 |
| § 4440 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 16.794,50 | 16.794,50 | 100,00 |
| § 4480 | Podatek od nieruchomości | 403.000,00 | 402.945,00 | 99,99 |
| § 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 1.000,00 | 87,00 | 8,70 |
| § 4700 | Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilne | 2.000,00 | 1.349,92 | 67,50 |
| § 6070  | Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych  | 380.000,00 | 373.198,82 | 98,21 |
| § 6080  | Wydatki na zakupy i inwestycje samorządowych zakładów budżetowych | 11.000,00 | 10.236,87 | 93,07 |
| **Inne zmniejszenia** **Inne zwiększenia**  |  |   **2.472,43****0,00** |  |
| **Pozostałość środków na 31.12.2021 r.** |  |  **82.024,06** |  |

 Zobowiązania na 31.12.2021 r. wynosiły 333.197,84 zł, wynikały one z bieżących rozliczeń i były regulowane terminowo.

 Zobowiązania wymagalne na 31.12.2021 roku w zakładzie nie występowały.

Stan należności na dzień 31.12.2021 r. wynosił 192.608,85 zł, z tego należności wymagalne dotyczyły opłat za dostawę wody i wynosiły 111.422,37 zł. Kwota odpisów aktualizujących należności wynosiła 41.977,77 zł .

 W roku 2021 zakład osiągnął przychody w wysokości 98,49 % planowanej kwoty

 tj. 2.956.186,70 zł, a koszty wykonano w 98,60 % w stosunku do planu i wynosiły

 2.958.821,33 zł.

**Wykonanie planu finansowego za 2021 r. przedstawiało się następująco**:

**Przychody**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| § 0830 | otrzymano wpłaty od odbiorców usług za dostarczoną wodę w ramach zbiorowego zaopatrzenia  | 2.948.659,74 |
| § 0920 | uzyskano wpływy od nieterminowych wpłat za dostarczoną wodę i oprocentowania środków pieniężnych na rachunku bankowym | 2.657,29 |
| § 0940 | otrzymano zwrot podatku PIT z lat ubiegłych oraz zwrot rocznej korekty VAT | 151,66 |
| § 0950 | otrzymano wpływ z tytułu odszkodowania za uszkodzony samochód | 4.570,01 |
| § 0970 | uzyskano wpływ wynagrodzeń od terminowych wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych  | 148,00 |
| **Koszty** |
| § 3020 | wypłacono pracownikom ekwiwalent za pranie odzieży roboczej oraz zakupiono odzież i środki bhp  | 3.259,73  |
| § 4010 | wypłacono wynagrodzenia pracownikom zakładu zatrudnionym na umowę o pracę w ilości 10 pełnych etatów oraz jedną nagrodę jubileuszową  |   648.600,43 |
| § 4040 | wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne |  49.414,61 |
| § 4110 | dokonano zapłaty składek ZUS od wynagrodzeń pracowników  |  123.297,81 |
| § 4120 | dokonano zapłaty składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% od wynagrodzeń |   13.407,85 |
| § 4170 | wypłacono wynagrodzenia dla osób zatrudnionych na podstawie umów-zleceń oraz umów o dzieło |  46.276,38 |
| § 4210 | zakupiono: artykuły biurowe, paliwo, środki do dezynfekcji wody na SUW, pompy głębinowe zamontowane na SUW oraz materiały do bieżących napraw i materiały eksploatacyjne do działalności zakładu  |  182.845,73 |
| § 4260 | poniesiono wydatki na zakup i dostawę energii elektrycznej na potrzeby stacji uzdatniania wody |  351.029,96 |
| § 4270 | sfinansowano zakup usług remontowych na sieci i przyłączach wodociągowych, opłacono naprawy samochodów i konserwację sprzętu komputerowego będącego w dyspozycji zakładu - komputery stacjonarne i zestawy inkasenckie |   140.353,68 |
| § 4280 | opłacono badania okresowe pracowników  | 805,00  |
| § 4300 | wykonano monitoring jakości wody, opłacono gotowość firmy do usuwania awarii wodociągowych, zapłacono za ochronę i monitorowanie zdarzeń na stacjach uzdatniania wody oraz za usługi prawne i pocztowe; przebudowano przyłącza wodociągowe we wsi Stanisławowo  |   395.383,19 |
| § 4360 | opłacono służbowe rozmowy telefoniczne z telefonów stacjonarnych (2 numery) i komórkowych (3 numery) oraz sfinansowano korzystaniez kart teleinformatycznych (5 numerów) zainstalowanych na stacjach wodociągowych w ramach monitoringu zdarzeń pracy stacji: awarie, płukania i inne  |  4.954,45 |
| § 4410 | zwrócono koszty używania samochodów prywatnych do celów służbowych przez dwóch pracowników oraz rozliczono delegacje związane z podróżami służbowymi krajowymi  |  5.050,78 |
| § 4430 | dokonano opłat za usługi wodne do Państwowego Gospodarstwa Wodnego - Wody Polskie oraz opłacono ubezpieczenia samochodów będących w posiadaniu Zakładu | 189.529,62 |
| § 4440 | przekazano 100% środków na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zgodnie z przepisami prawa  | 16.794,50 |
| § 4480 | wpłacono 2% podatku od nieruchomości do budżetu gminy | 402.945,00 |
| § 4610 | dokonano opłat sądowych od wniesionych pozwów o zapłatę  |  87,00 |
| § 4700 | poniesiono koszty na pokrycie wydatków związanych ze szkoleniem pracowników  | 1.349,92 |
| § 6070 | wybudowano sieć wodociągową we wsiach: Marynino ul. Waniliowa; Nowa Wieś ul. Tolka Banana; Wierzbica - Pobyłkowo; Ludwinowo Dębskie; Stasi Las ul. Radosna; Jachranka ul. Dosińska oraz w Serocku ul. Polna; wykonano dokumentację techniczną na budowę sieci wodociągowych we wsiach: Izbica ul. Zegrzyńska, Wiejska, Serocka, Nadbrzeżna; Łacha ul. Kręta; Marynino oraz w Serocku ul. Traugutta, Miła i Pogodna i Spokojna. Opracowano kompleksową dokumentację projektową dla potrzeb modernizacji SUW we wsi Stasi Las. Wykonano system alarmowy na SUW i budynek administracyjno- biurowy w Serocku ul. Nasielska 21 A  |    373.198,82 |
| § 6080 | zakupiono pompę głębinową, która została zamontowana na SUW Stanisławowo | 10.236,87 |

**Wnioski zespołu kontrolującego:**

 Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z dokumentacją i wysłuchaniu wyjaśnień Pana Dyrektora Miejsko-Gminnego Zakładu Wodociągowego Leszka Błachnio pozytywnie ocenia wykonanie planu finansowego Miejsko-Gminnego Zakładu Wodociągowego za rok 2021.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej

Sławomir Osiwała………………………...

Krzysztof Zakolski………………………..

Teresa Krzyczkowska…………………….

Gabriela Książyk………………………….

Aneta Rogucka……………………………

Wiesław Winnicki…………………………

Dyrektor Miejsko - Gminnego Zakładu Wodociągowego Burmistrz Miasta i Gminy Serock

 Leszek Błachnio Artur Borkowski