

BRM-0063-2/38/04

PROTOKÓŁ Nr 38/04
Z kontroli Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Jędrzejowie
przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Jędrzejowie
w dniach: 26 maja, 8 czerwca, 4, 6, 10 i 12 sierpnia 2004 roku.

Komisja Rewizyjna w składzie:

- | | | |
|-----------------------|---|---------------------------|
| 1. Paweł Smorağ | - | przewodniczący |
| 2. Stefan Fiutek | - | zastępca przewodniczącego |
| 3. Stanisław Barański | - | członek |
| 4. Krzysztof Chałupka | - | członek |
| 5. Bogdan Król | - | członek |
- przeprowadziła kontrolę Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Jędrzejowie

Komisji zostały przedstawione następujące dokumenty:

1. Informacja z działalności Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Jędrzejowie za okres 2002r. – 2004r.
2. Informacja dodatkowa do informacji dotyczącej działalności ZWiK.
3. Zestawienie ilości wody wyprodukowanej, sprzedanej i % wody niesprzedanej oraz stopień opomiarowania odbiorców ZWiK – Miasto i Gmina w latach 1997 – 2003.
4. Protokół z kontroli gospodarki finansowej w Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji w Jędrzejowie za okres 2003 r., przeprowadzonej przez Audytora Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Jędrzejowie – Grzegorza Palacza.

Komisja Rewizyjna odbyła 6 posiedzeń, na których przeanalizowała materiały dostarczone przez Kierownika ZWiK i ustaliła:

- Brak Regulaminu Organizacyjnego ZWiK.
- Znaczny wzrost cen wody.
- Wzrost płac o 23,9 %.
- Znaczna różnica między ilością wyprodukowaną a sprzedaną wody.

Komisja Rewizyjna dokonała objazdu następujących obiektów ZWiK:

1. Ujęcie wody w Wilanowie
2. Zlewnia ścieków w Skroniowie.
3. Oczyszczalnia ścieków w Piaskach.
4. Przepompownia ścieków w Piaskach

Wniosek I

Komisja wnioskuję o uporządkowanie oraz właściwe zagospodarowanie pomieszczeń magazynowych i garaży na ujęciu wody w Wilanowie.

Ponadto Komisja stwierdziła

- Na zlewni ścieków w Skroniowie jest prawidłowo prowadzony zapis przyjmowanych ścieków
- Na oczyszczalni ścieków w złożach anoksydacyjnych, w których były przecieki z winy wykonawcy, zostały wstrzelone kolki uszczelniające w miejscach przecieków. Komisja zauważyła przecieki w jednym ze zbiorników ze złożami anoksydacyjnymi

Do przepompowni ścieków w Piaskach Komisja nie wnosi zastrzeżeń

Na dzień dzisiejszy usunięcie nieszczelności kolektorów na terenie miasta i gminy zostanie

wykonane w ramach inwestycji zapisanych w budżecie miasta i gminy Jędrzejów na 2004 rok.
Wokół obiektów jest utrzymany porządek i czystość.

W związku z planowanym przejęciem ścieków z Eurobojni planowana jest modernizacja kolektora C i częściowo oczyszczalni. Projekt ten został przedłożony w ramach środków z funduszy unijnych.

W ramach inwestycji własnych jest prowadzona modernizacja budynku przy ul Piłsudskiego. Wydatki na ten cel w roku 2003 kształtowały się następująco:

Treść	Ogółem	Materiały	Robocizna	Inne
Remonty	112.191,66	79.040,37	32.765,92	385,37
Inwestycje	116.667,76	73.910,37	42.757,39	-----
Razem	228.859,42	152.950,74	75.523,31	385,37

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2003

L.p.	Treść	Plan	Wykonanie	Wykonanie w %
1.	Przychody w m ³	1.637.000	1.613.465	98,6
1.1.	Sprzedaż wody	888.000	873.277	98,3
1.2.	Sprzedaż ścieków	749.000	740.188	98,8
2.	Przychody w tys. zł.	4.930,5	4.907,9	99,5
2.1.	Wpływy z usług sprzedaży wody	2.200,0	2.187,6	99,4
2.2.	Wpływy z usług przyjętych ścieków	2.294,1	2.276,4	99,2
2.3.	Wpływy z usług pozostałych	320,0	328,1	102,5
2.4.	Pozostałe odsetki	33,4	33,4	100,0
2.5.	Wpływy z różnych dochodów	83,0	82,4	99,3
3.	Koszty w tys. zł.	4.930,5	4.612,5	93,6
	Wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń	2.623,3	2.600,2	99,1
	Zakup materiałów i wyposażenia	431,0	430,1	99,8
	Zakup energii	329,0	298,1	90,6
	Zakup usług obcych	727,9	583,2	80,1
	Podróże służbowe krajowe	20,0	18,6	93,0
	Różne opłaty i składki	15,0	10,2	68,0
	Odpisy na FŚS	51,7	51,7	100,0
	Podatek od nieruchomości	246,0	246,0	100,0
	Podatek drogowy	0,6	0,6	100,0
	Opłata za ochronę środowiska	270,0	194,3	72,0
	Kary i odszkod. wypł. Na rzecz osób praw.	6,0	6,0	100,0
	Koszty postępowania urzędowego	10,0	-	-
	Wydatki inwestycyjne pozostałych jednos.	140,0	116,7	83,4
	Wydatki na zakupy inwestycyjne	60,0	56,8	94,7
4.	Wynik finansowy brutto	-	295,4	-
5.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finans.		195,4	
	- podatek dochodowy od osób prawnych	-	95,4	-
	- zysk dla gminy	-	100,0	-
6.	Wynik finansowy netto	-	100,0	-

Przychody w mierniku ilościowym wynosiły:

- sprzedaż wody: 873.277 m³ co stanowi 98,3 % założeń planowych,
- przyjęte ścieki: 740.188 m³, tj. 98,8 % ilości planowanych.

Przychody w mierniku wartościowym zostały wykonane w 99,5 % wielkości przyjętych w planie, z czego wpływy z robót polegających na budowie sieci wodociągowo-kanalizacyjnej zostały wykonane w 102,5 %.

W 2003 roku opłaty za wodę i ścieki były zmienione od 1 czerwca w oparciu o ustawę z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków. Koszty ogółem zostały wykonane w 93,6 % wielkości planowanych. Wszystkie pozycje kosztów kształtują się na poziomie nie przekraczającym kwot planowanych.

Wynik finansowy brutto jest zyskiem w kwocie 295,4 tys. zł., a obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego wynosiły 195,4 tys. zł. i dotyczyły:

- podatku dochodowego od osób prawnych - 95,4 tys. zł.
- 50 % zysku dla gminy - 100,0 tys. zł.

Wynik finansowy netto pozostający w zakładzie wyniósł 100,0 tys. zł. Zakład wystąpił z prośbą do Burmistrza o przeznaczenie części zysku należnego gminie na rzecz zakładu z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne.

Zakład dostarcza wodę dla 4.196 odbiorców, z czego opomiarowanych wodomierzami jest 4.089, co stanowi 97,4 %. W porównaniu do roku poprzedniego stopień opomiarowania wzrósł o 20,8 punktów.

**Zestawienie odbiorców korzystających z usług
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Jędrzejowie.
Stan na 20 maja 2004 r.**

L.p.	Miejscowość	Ilość umów	Ilość wodomierzy	Ilość ryczałtów	Stopień opomiarowania w %
1.	Jędrzejów	2482	2427	55	97,78
2.	Teren (wieś)	1714	1662	52	96,96
3.	Razem	4196	4089	107	97,44

**Zestawienie odbiorców korzystających z usług
Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Jędrzejowie.
Stan na 20 maja 2004 r.
WYKAZ ODBIORCÓW - WSIE**

L.p.	Miejscowość	Ilość odbiorców	Ilość wodomierzy	Ilość ryczałtów	Stopień opomiarowania w %
1.	Brynica Sucha	39	39	0	100,00
2.	Ignacówka	49	48	1	97,95
3.	Lasków	109	109	0	100,00
4.	Ludwinów	18	18	0	100,00
5.	Łączyn	51	51	0	100,00
6.	Łysaków Drugi	66	66	0	100,00
7.	Łysaków Kawęczyński	47	47	0	100,00
8.	Łysaków pod Lasem	69	69	0	100,00
9.	Piaski-Borki	159	158	1	99,37
10.	Podchojny	154	152	2	98,70
11.	Potok	181	181	0	100,00
12.	Prząślw Mały	20	19	1	95,00
13.	Skroniów	252	242	10	96,03
14.	Książę-Skroniów	21	21	0	100,00
15.	Skroniów Łączyn	21	17	4	80,95

16.	Sudół	194	183	11	94,32
17.	Węgleniec	51	51	0	100,00
18.	Wilanów	111	102	9	91,89
19.	Zagaje	102	89	13	87,25
	RAZEM	1714	1662	52	96,96

Majątek trwały zakłady wg. stanu na 31 grudnia 2003 r. oraz stopień jego umorzenia przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	Stopień umorzenia na 31.12.2002 r. (%)	Wartość początkowa brutto w tys. zł.	Wartość umorzenia w tys. zł.	Wartość netto w tys. zł.	Stopień umorzenia na 31.12.2003r. (%)
1.	Budynki i budowle	26,4	21.076	5.819	15.257	27,6
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	24,8	2.102	680	1.422	32,4
3.	Środki transportu	47,2	552	305	247	55,3
4.	Inne środki trwałe	64,8	303	236	67	77,9
5.	RAZEM	27,2	24.033	7.040	16.993	29,3

Stopień umorzenia w porównaniu do roku poprzedniego wzrósł o 2,1 punktu. Najbardziej wyeksploatowany jest sprzęt specjalistyczny, którego umorzenie wynosi 100%.

Dotyczy to w szczególności:

- samochód Star 28 - rok produkcji 1977
- samochód ciśnieniowy - rok produkcji 1984
- samochód wywrotka - rok produkcji 1991
- koparko-spycharka Białoruś - rok produkcji 1978

W 2003 roku zakład przyjął do eksploatacji następujące środki trwałe:

- sieć wodociągową w Łysakowie o wartości -1.168.105,85 zł.
- sieć wodociągową w Łączynie i Ludwinowie o wartości - 53.266,51 zł.
- sieć wodociągową w ul. Daszyńskiego o wartości - 5.518,06 zł.
- sieć kanalizacji sanitarnej we wsi piaski i Borki -1.026.746,55 zł.
- sieć kanalizacji sanitarnej ze Spółdzielni Mieszkaniowej - 278.460,00 zł.
- sieć kanalizacyjną w ul. Głowackiego - 89.434,20 zł.
- sieć kanalizacyjną w ul. Daszyńskiego - 9.206,61 zł.
- pompy przy kanalizacji sanitarnej Piaski-Borki - 201.772,15 zł.
- agregat prądotwórczy - 5.100,00 zł
- zgrzewarki - 24.763,20 zł
- samochód ciężarowo-osobowy - 21.000,00 zł
- komputer inkasencki - 5.912,00 zł
- **RAZEM -2.889.285,13 zł**

oraz przekazał nieodpłatnie samochód Żuk dla Zakładu Remontowo-Budowlanego o wartości początkowej brutto 9.089,34 zł.

Długość sieci wodociągowej wynosi 116,3 km:

- w mieście - 33,2 km
- na wsiach - 83,1 km

Sieci kanalizacyjne stanowią 56,6 km:

- w mieście - 33,9 km
- na wsiach - 22,7 km

Długość sieci ogółem w porównaniu do roku ubiegłego wzrosła o 21,6 km, co stanowi 14,3 %.

Eksploracja sieci wodociągowej w miejscowości Łysaków i Łączyn oraz sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Piaski i Borki według dokonanej analizy na dzień 30 kwietnia bieżącego roku nie przynosi zysku wystarczającego nawet na pokrycie należności z tytułu podatku od nieruchomości. Zakład natomiast ponosi z tytułu eksploatacji tychże sieci dużo większe straty.

**Analiza poboru wody oraz odbiorców korzystających z usług ZWiK
na dzień 30. 04. 2004r.**

L.p.	Miejscowość	Ilość gospodarstw uprawnionych do włączenia się do wodociągu podanych przez Urząd Miejski	Ilość gospodarstw, które zawarły umowę na dostawę wody z ZWiK		Ilość gospodarstw pobierających wodę z wodociągu		Ilość odbiorców ponoszących tylko opłatę stałą		Ilość pobranej wody od X. 2003r. do III. 2004r. m ³	Sprzedaż wraz z opłatą abonamentową zł	Należny podatek od nieruchomości zł	Wynik zł
			Szt.	%	Szt.	%	Szt.	%				
1.	Łysaków Drugi	72	66	91,66	30	45,54	36	54,54	447	1942,98	7787,00	-2066,98
2.	Łysaków Kawęczyński	56	47	83,92	22	46,80	25	53,19	353	1538,70		
3.	Łysaków pod Lasem	80	69	86,25	35	50,72	34	49,27	591	2238,34		
RAZEM		208	182	87,50	87	47,80	95	52,19	1391	5720,02	7787,00	-2066,98
4.	Łączyn	51	51	100	24	47,05	27	52,94	517	2375,07	13655,00	-11279,93
OGÓŁEM		259	233	89,96	111	47,63	122	52,36	1908	8095,09	21442,00	-13346,91

**Analiza oddawania ścieków oraz odbiorców korzystających z usług ZWiK
na dzień 30. 04. 2004r.**

L.p.	Miejscowość	Ilość gospodarstw uprawnionych do włączenia się do kanalizacji miejskiej podanych przez Urząd Miejski	Ilość gospodarstw, które zawarły umowę na odprowadzanie ścieków z ZWiK		Ilość odprowadzonych ścieków od X. 2003r. do 30 IV. 2004r. m ³	Sprzedaż wraz z opłatą abonamentową zł	Należny podatek od nieruchomości zł	Wynik zł	Uwagi
			Szt.	%					
1.	Piaski	115	34	29,56	974	4035,56	17571,00	-13381,34	Ilość ścieków oraz kwota dotyczy jednej posesji ponieważ pozostałe podłączone są dopiero od miesiąca kwietnia.
2.	Borki	27	6	22,22	39	154,10			
RAZEM		142	40	28,16	1013	4189,66	17571,00	-13381,34	

Straty z tytułu dostaw wody i odprowadzania ścieków za 2003 rok - wsie

L.p.	Miejscowość	Wartość sprzedaży netto za 2003 rok			Koszty za 2003 rok				Wynik (+) zysk (-) strata
		Sprzedaż	Oplata stała	Razem sprzedaż	Eksploatacja	Podatek od nieruchomości	Koszty ogólnozakładowe	Razem koszty	
1.	Brynica Sucha	7.349,14	1.382,72	8.731,86	14.199,92	2.814,22	1.649,00	18.663,14	-9.931,28
2.	Ignacówka	12.874,50	4.730,12	17.604,62	14.735,39	1.629,54	2.889,00	19.253,93	-1.649,31
3.	Lasków	13.822,48	3.520,40	17.342,88	22.505,00	-	3.102,00	25.607,00	-8.264,12
4.	Węgleniec	10.914,30	1.891,68	12.805,98	14.224,65	3.079,02	2.449,00	19.752,67	-6.946,69
Razem sieć wod.		44.960,42	11.524,92	56.485,34	65.664,96	7.522,78	10.089,00	83.276,74	-26.791,40
5.	Piaski-Borki-kan.	15.027,23	-	15.027,23	65.719,41	4.597,00	3.372,00	73.688,41	-58.661,18
OGÓLEM		59.987,65	11.524,92	71.512,57	131.384,37	12.119,78	13.461,00	156.965,15	-85.452,58

**Zestawienie odbiorców
korzystających z usług Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Jędrzejowie.
Wykaz odbiorców miasto i wsie
stan na 20. 05. 2004r.**

L.p.	Miejscowość, ulica	Odbiorcy usług wod-kan.	Włączeni do kanalizacji	Stopień wykorzystania sieci kanalizacyjnej
1.	Piaski-Borki	159	71	44,65 %
2.	Skroniów	252	165	65,47 %
3.	Sudół	194	116	59,79 %
4.	Wilanów	111	34	30,63 %
5.	Jasionka	85	50	58,82 %
6.	Barbary	58	33	56,89 %
7.	Dygasińskiego	98	35	35,71 %
RAZEM		957	504	52,66 %

Zatrudnienie w zakładzie według stanu na dzień 31 grudnia 2003 r. wynosiło 71 osób.

Sytuacja finansowa zakładu jest trudna z powodu utrzymującego się zadłużenia niektórych jednostek. Na dzień 31 grudnia 2003 r. należności wymagalne wynosiły 496.366,43 zł.; na dzień 20 maja 2004 r. należności wymagalne wynosiły 320.968,10 zł

Wniosek II.

Komisja wnioskuje o zobowiązanie kierownika ZWiK do ściągnięcia należności.

Przychody i koszty wg. paragrafów za rok 2003:

Paragraf	Treść	Plan na 2003r.	Okres:			
			I – V 2003r.	I półrocze 2003r.	I – X 2003r.	Rok 2003
	Przychody	5 992 800,00	2.231.125,84	2.806.000,21	4.909.777,55	5.970.281,44
083	Sprzedaż usług	4 814 100,00	1.792.700,52	2.236.677,63	3.986.791,32	4.792.195,50
092	Wpływy z odsetek	33 400,00	4.806,29	12.352,06	8.983,12	33.395,79
097	Wpływy z różnych dochodów	83 000,00	0,21	36.542,93	36.548,80	82.405,38
100	Inne przychody	1 062 300,00	433.618,82	520.427,59	877.454,31	1.062.284,77
	Koszty	5 992 800,00	2.009.152,09	2.564.133,94	4.546.741,97	5.674.847,53
4010	Wynagrodzenie osobowe	2 018 650,00	734.556,30	860.809,56	1.585.144,23	2.018.620,16
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	159 400,00	49.147,33	58.647,33	135.012,33	159.400,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	392 000,00	136.635,97	160.350,29	297.905,80	375.028,10
4120	Składki na FP	53 300,00	17.234,10	20.232,43	37.177,56	47.202,67
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	431 000,00	72.110,86	121.656,67	226.989,75	430.139,65
4260	Zakup energii	329 000,00	120.305,53	143.512,63	236.937,44	298.100,49
4270	Zakup usług remontowych	363 600,00	84.978,05	194.822,57	213.759,32	247.678,31
4300	Zakup usług pozostałych	364 197,00	116.182,23	129.597,20	263.041,38	335.459,57
4410	Podróż służbowa kraj	20 000,00	6.210,42	7.380,25	14.377,35	18.583,52
4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	5.135,00	5.135,00	9.827,00	10.237,00
4440	Odpisy na FŚS	51 700,00	21.394,15	25.634,15	42.594,15	51.696,51
4480	Podatek od nieruchomości	245 995,00	107.639,86	173.019,00	288.365,00	245.995,00
4500	Podatek drogowy	616,00	616,00	616,00	616,00	616,00
4520	Opłata za ochronę środowiska	270 000,00	103.387,47	131.281,27	172.922,68	194.320,82
4580	Pozostałe odsetki	-	-	-	-	-
4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 042,00	-	-	-	6.042,00
4610	Koszty postępowania urzędowego	10 000,00	-	-	-	-
6130	Wydatki inwestycyjne	140 000,00	-	-	87.842,47	116.667,76
6140	Wydatki na zak. inwest.	60 000,00	-	11.012,00	56.775,20	56.775,20
100	Inne zmniejszenia	1 062 300,00	433.618,82	520.427,59	877.454,31	1.062.284,77

GŁÓWNY KSIĘ

W wyniku analizy kosztów komisja stwierdziła, że w 2003 roku płace w ZWiK wzrosły o 23,9 %.

W wyniku zleconych przez Urząd Miejskich prac, w roku 2003 ZWiK wykonał następujące inwestycje:

1. Kanalizacja deszczowa ul. Sienkiewicza

Komisja stwierdziła zatwierdzenie stawki roboczogodziny przez p. Burmistrza. Został przedłożony protokół komisji, faktura zgodna z ofertą zatwierdzoną przez Burmistrza na kwotę 21 863 zł. Inwestycja została wykonana w terminie; data odbioru 29.12.2003

2. Wodociąg i przejście pod torami, ul. Przemysłowa i Cicha,

Komisja stwierdziła, że inwestycja została wykonana, wartość: 56 794, 50. Została odebrana protokołem wewnętrznym w ZWiK z dnia 25 czerwca 2004r. Inwestycja nie została zafakturowana.

3. Modernizacja ul. 11 Listopada, budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej,

Początkowo wygrany został przetarg przez „Firmę” Pana Balińskiego na kwotę 119.000 zł. Następnie zrzekł się wykonawstwa pozostawiając na koniec 2000r kwotę 64.200 zł. Inwestycja

została częściowo odebrana przez Inspektora Nadzoru (protokół z odbioru 1.12. 2000r (60.300 zł netto).

Firma Baliński zesłała z placu budowy po wykonaniu zadań zgodnie z protokołem.

I 2003 została przedłożona i zaakceptowana oferta na dokończenie robót przez ZWiK z dnia 17.01. 2003r na wartość 117 137 zł.

Została przedłożona faktura z dnia 01.12.2003r na kwotę 64 171,45 (bez kanalizacji).

Investycja nie została zakończona, pozostało do wykonania przyłącze kanalizacyjne na odcinku modernizacji.

4. Budowa kanalizacji przy ul. Daszyńskiego.

Przedłożony został dowód środka trwałego z dnia 08.01. 2004 r.

Investycja wykonana i przekazana 10.06.2003 r na kwotę 14 724, 67 zł. Brak bardziej szczegółowych dokumentów z inwestycji.

Po analizie przychodów i kosztów Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Jędrzejowie, Komisja Rewizyjna zgłasza następujące wnioski:

Wniosek III.

Zmniejszyć cenę 1m³ wody i ścieków oraz opłat stałych. Środków na funkcjonowanie zakładu poszukać poza budżetem.

Wniosek IV.

Uregulować sprawę Regulaminu Organizacyjnego ZWiK w trybie pilnym.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Paweł Smorąg

Członkowie Komisji Rewizyjnej:

- | | |
|-----------------------|-------|
| 1. Stefan Fiutek | |
| 2. Stanisław Barański | |
| 3. Krzysztof Chałupka | |
| 4. Bogdan Król | |

Zapoznałem się z treścią protokołu z kontroli Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Jędrzejowie.
Uwagi:

.....
.....

Podpis