

## **Protokół nr 28.2021**

**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej** odbytego w dniu **16 lipca 2021 r.** od godziny 7:30 do godziny 08:10 w sali nr 4 Rady Miejskiej w Zdunach oraz w trybie zdalnym.

Na ogólną liczbę 5 członków Komisji Rewizyjnej w posiedzeniu uczestniczyło 5 członków Komisji:

- ✓ Radny Artur Wiatrak
- ✓ Radna Barbara Kempia
- ✓ Radny Robert Marciniak
- ✓ Radna Elżbieta Musiałowska
- ✓ Radna Sławomira Kuś

Lista obecności członków Komisji stanowi załącznik do protokołu.

Ponadto w posiedzeniu uczestniczyła:

- Joanna Wojtaszek - Prezes PWiK sp z o.o.

### **Pkt 1.**

Posiedzeniu przewodniczył Przewodniczący Komisji Radny Artur Wiatrak.

Prowadzący obrady powitał przybyłych na posiedzenie i na podstawie załączonej listy obecności stwierdził, że w posiedzeniu uczestniczy 5 członków komisji, co oznacza quorum do podejmowania wiążących decyzji przez Komisję Rewizyjną. Następnie przedstawił porządek obrad:

1. Otwarcie i ustalenie porządku obrad
2. Analiza wydatków poniesionych za I półrocze 2021 r. przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o. o.
3. Sprawy bieżące, organizacyjne, wolne głosy i wnioski.

Uwag do przedłożonego porządku obrad nie złożono.

### **Pkt. 2.**

Prezes spółki Joanna Wojtaszek przedstawiła szczegółowo analizę wydatków poniesionych w pierwszym półroczu 2021 r. przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o. o. W pierwszej kolejności członkowie komisji zapoznali się z zasadami funkcjonowania spółki.

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zdunach spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest spółką prawa handlowego. 100% udziałów własnościowych w Spółce posiada Gmina Zduny. Kapitał zakładowy Spółki szacowany jest na 23.285.000,00 zł. Spółka powołana została do wykonywania zadań własnych Gminy Zduny o charakterze zadań publicznych realizowanych w celu zaspokajania zbiorowych potrzeb wspólnoty na warunkach określonych w ustawie z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej. Spółka wykonuje zadania o charakterze zadań publicznych w następującym zakresie:

1. budowy i utrzymania wodociągów oraz zaopatrzenia w wodę,
2. budowy i utrzymania sieci kanalizacyjnej oraz usuwania i oczyszczania ścieków,
3. utrzymania porządku i czystości,
4. utrzymania zieleni gminnej oraz zagospodarowania terenów zieleni,

Organami Spółki są:

1. Zgromadzenie Wspólników – Gmina Zduny
2. Rada Nadzorcza – 3 osobowa. Głównym zadaniem Rady Nadzorczej jest sprawowanie stałej kontroli nad działalnością Spółki.
3. Zarząd - Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Zarząd Spółki powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Do kompetencji Zarządu Spółki należy prowadzenie spraw Spółki i reprezentowanie Spółki na zewnątrz, z wyłączeniem spraw zastrzeżonych do kompetencji Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej. Prezes Zarządu jest kierownikiem Spółki jako zakładu pracy w rozumieniu przepisów Kodeksu pracy.

W dalszej części obrad Komisja Rewizyjna przeanalizowała przychody i koszty za pierwsze półrocze 2021 roku poniesione przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o. o. w Zdunach. Planowane przychody na 2021 rok opiewały na kwotę 3.214.787,94 zł, a na dzień 30.06.2021 roku wykonano je w wysokości 1.327.567,01 zł, czyli stanowiły 43,30 % planu.

Natomiast koszty na 2021 rok zaplanowano na kwotę 3.153.710,73 zł, a na dzień 30.06.2021 roku wykonano w wysokości 1.498.662,40 zł, czyli 47,52 % planu. Zatem wykonanie kosztów i przychodów jest na właściwym poziomie % wykonania. Jednak warto zauważyć, że pierwsze półrocze w 2021 roku działalności przedsiębiorstwa zakończyło się stratą w wysokości 171.095,39 zł. Jeśli drugie półrocze przyniesie również stratę to zostanie ona pokryta z zysków spółki osiągniętych w kolejnych latach. Tabela nr 1 przedstawia szczegółową realizację z wykonania przychodów za pierwsze półrocze 2021 roku.

**Tabela nr 1. Wykonanie przychodów w I półroczu 2021 roku przez PWiK sp. z o.o.**

| lp. | przychód                                                                  | plan na 2021 rok | wykonanie na 30.06.2021 | udział % w przychodach ogółem | % wykonania w stosunku do planu |
|-----|---------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| 1.  | sprzedaż ścieków komunalnych 140.000 m <sup>3</sup>                       | 952 000,00 zł    | 335 496,83 zł           | 25,27                         | 35,24                           |
| 2.  | dopłata                                                                   | 350 000,00 zł    | 157 067,75 zł           | 11,83                         | 44,88                           |
| 3.  | sprzedaż ścieków przemysłowych 21 000 m <sup>3</sup>                      | 260 400,00 zł    | 94 859,92 zł            | 7,15                          | 36,43                           |
| 4.  | sprzedaż ścieków spoza gminy /nieczystości dowożone 13 400 m <sup>3</sup> | 116 815,96 zł    | 63 602,95 zł            | 4,79                          | 54,45                           |
| 5.  | sprzedaż ścieków tereny wiejskie gminy zduny 15000 m <sup>3</sup>         | 100 800,00 zł    | 44 549,15 zł            | 3,36                          | 44,20                           |

|              |                                                      |                        |                        |       |       |
|--------------|------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------|-------|
| 6.           | sprzedaż ścieków z gminy Cieszków                    | 376 999,13 zł          | 138 134,43 zł          | 10,41 | 36,64 |
| 7.           | sprzedaż ścieków ceny umowne 12 000 m <sup>3</sup>   | 72 600,00 zł           | 30 951,25 zł           | 2,33  | 42,63 |
| 8.           | sprzedaż ścieków wody opadowe 510.000 m <sup>3</sup> | 147 910,44 zł          | 73 955,22 zł           | 5,57  | 50,00 |
| 9.           | sprzedaż wody 230.000 m <sup>3</sup>                 | 670 259,41 zł          | 296 892,45 zł          | 22,36 | 44,30 |
| 10.          | sprzedaż usług pozostałych                           | 1 670 000,00 zł        | 75 496,60 zł           | 5,69  | 45,21 |
| 11.          | pozostałe przychody                                  | - zł                   | 16 560,45 zł           | 1,25  |       |
| <b>Razem</b> |                                                      | <b>4 717 784,94 zł</b> | <b>1 327 567,00 zł</b> |       |       |

Źródło: PWiK sp. z o. o.

Największym przychodem w pierwszym półroczu 2021 roku była sprzedaż ścieków komunalnych i sprzedaż wody na terenach wiejskich, co dało blisko 632 tys. zł, czyli 48% ogółu przychodów. Kolejnym największym % udziałem w wysokości przychodów spółki była sprzedaż ścieków z gminy Cieszków oraz sprzedaż ścieków przemysłowych – łącznie ok 18% ogółu przychodów. W budżecie spółki istotnym elementem jest również dopłata gminy do 1m<sup>3</sup> ścieków ustalona Uchwałą nr XVII/119/2016 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 23 marca 2016 roku w sprawie dopłaty do taryfowej grupy odbiorców zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, gdyż stanowi 11 % ogółu przychody.

Następnie Komisja Rewizyjna szczegółowo skontrolowała koszty spółki poniesione w pierwszym półroczu 2021 roku. Tabela nr 2 przedstawia wykonanie kosztów w badanym okresie.

Tabela nr 2. Wykonanie kosztów w I półroczu 2021 roku przez PWiK sp. z o.o.

| Lp.          | rodzaj kosztu             | plan na 2021 rok       | wykonanie za pierwsze półrocze 2021 roku | % udział w kosztach za pierwsze półrocze |
|--------------|---------------------------|------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1.           | zużycie materiałów        | 140 210,50 zł          | 97 146,13 zł                             | 6,48                                     |
| 2.           | zużycie energii           | 456 975,71 zł          | 227 072,00 zł                            | 15,15                                    |
| 3.           | usługi remontowe          | 82 403,17 zł           | 34 348,64 zł                             | 2,29                                     |
| 4.           | pozostałe usługi          | 286 712,42 zł          | 167 428,43 zł                            | 11,17                                    |
| 5.           | wynagrodzenia             | 713 528,16 zł          | 331 249,54 zł                            | 22,10                                    |
| 6.           | pochodne od wynagrodzenia | 122 254,20 zł          | 63 259,08 zł                             | 4,22                                     |
| 7.           | ZFŚS                      | 13 952,34 zł           | 7 000,00 zł                              | 0,47                                     |
| 8.           | podatek od nieruchomości  | 549 255,00 zł          | 259 173,00 zł                            | 17,29                                    |
| 9.           | opłata środowiskowa       | 50 117,00 zł           | 12 540,75 zł                             | 0,84                                     |
| 10.          | podróże służbowe          | 500,00 zł              | - zł                                     | 0,00                                     |
| 11.          | koszty pozostałe          | 126 643,65 zł          | 56 195,66 zł                             | 3,75                                     |
| 12.          | opłaty                    | 18 570,30 zł           | 16 290,95 zł                             | 1,09                                     |
| 13.          | amortyzacja               | 592 588,28 zł          | 226 958,22 zł                            | 15,14                                    |
| <b>RAZEM</b> |                           | <b>3 153 710,73 zł</b> | <b>1 498 662,40 zł</b>                   | <b>100,00</b>                            |

Źródło: PWiK sp. z o. o.

Z przedstawionych danych wynika, że największym kosztem spółki są wynagradzania, bo stanowią 22,10 % ogółu kosztów.

Kolejnym największym kosztem były podatek od nieruchomości, który stanowił 17,29 % ogółu kosztów oraz zużycie energii tj. 15,15 % ogółu kosztów oraz amortyzacja - 15,14 % ogółu kosztów. Łącznie dało to 1.044.452,76 zł kosztów poniesionych w I połowie 2021 roku.

#### Podsumowanie

Spółka planuje remont osadnika oraz budowę kanalizacji w osadzie Siejew. Z uwagi na charakter spółki wszelkie inwestycje pokrywane są z amortyzacji i zysku, przy współfinansowaniu gminy i pozyskaniu środków z UE. Po przeanalizowaniu tematu członkowie komisji nie wniesli uwag do wydatków poniesionych za I półrocze 2021 r. przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o. o.

#### **Pkt. 3.**

W tym punkcie nikt głosu nie zabrał. Z uwagi na wyczerpanie porządku obrad prowadzący obrady zamknął posiedzenie.

**Przewodniczący Komisji:**

mgr Artur Wiatrak

Protokół sporządziła:

mgr Barbara Fornal

Inspektor ds. obsługi RM