

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się w dniu 17 listopada 2015 roku.

Obecność na posiedzeniu według załączonej listy obecności.

Porządek posiedzenia:

1. Analiza działalności finansowej Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Dobrodzieniu za 2014 i 2015 rok.
2. Analiza działalności finansowej Dobrodzieńskiego Ośrodka Kultury i Sportu za III kwartał 2015 roku.
3. Sprawy różne.

Przewodniczący Komisji Piotr Kapela dokonał otwarcia posiedzenia komisji witając członków komisji i zaproszonych gości.

Następnie przedstawił projekt porządku posiedzenia i poddał go głosowaniu.

Radni w głosowaniu jawnym projekt porządku posiedzenia przyjęli jednogłośnie.

Punkt 1.

Główna księgowa Brygida Kuc poinformowała, że przychody Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Dobrodzieniu za rok 2014 przedstawiają się następująco:

<b>nazwa usługi</b>	<b>plan 2014</b>	<b>wykonanie</b>	<b>%</b>
• przychody ogółem:	-	4.061.079,77	
• wykonanie ogółem	4.673.367	4.057.209,93	86,82
• wpływy za sprzedaż wody dla ludności	705.867	750.764,57	106,36
• wpływy za usługi wodno-kanalizacyjne	140.000	51.947,30	37,11
• wpływy za centralne ogrzewanie budynki mieszkalne	400.000	394.613,79	98,65
• wpływy za centralne ogrzewanie lokale użytkowe	170.000	96.398,68	56,71
• wpływy za garaże	9.500	6.469,63	68,1
• wpływy za nieczystości płynne	590.000	584.231,80	99,02
• wpływy za fekalia	50.000	35.006,36	70,01
• wpływy z tyt. różnych usług	318.000	241.537,21	75,96
• wpływy za lokale mieszkalne	740.000	683.702,21	92,39
• wpływy za lokale użytkowe	500.000	415.633,66	83,13
• wpływy za sprzedaż wody dla przedsiębiorstw	280.000	175.965,45	62,84
• wpływy za usługi transportowe	580.000	481.000,73	82,93
• wpływy z tyt. opłat stałych	190.000	139.938,54	73,65

Następnie omówiła koszty zakładu, które przedstawiają się jak poniżej:

<b>koszty</b>	<b>plan 2014</b>	<b>wykonanie</b>	<b>%</b>
• ogółem	4.671.700	4.062.365,15	86,96
• wynagrodzenia osobowe	1.670.000	1.592.061,11	95,33
• dod. Wynagrodzenia „13” pensja	150.000	124.540,55	83,03
• składki ZUS	305.000	299.984,52	98,36
• Fundusz Pracy	41.000	35.720,74	87,12
• wynagrodzenia bezosobowe	195.000	189.128,50	96,99
• wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	18.000	17.354,96	96,42
• zakup energii	470.000	305.129,16	64,92
• zakup materiałów i wyposażenia	820.000	752.569,66	91,78
• zakup usług remontowych	200.000	151.321,84	75,66
• zakup usług zdrowotnych	4.000	2.815,00	70,38
• zakup usług pozostałych	237.000	194.903,03	82,24
• zakup usług internetowych	1.200	643,60	53,63
• zakup usługi – rozmowy telefon. - telefony komórkowe	4.000	1.969,21	49,23
• zakup usługi – rozmowy telefon. - telefony stacjonarne	3.500	2.608,83	74,54
• podróże krajowe	12.000	8.475,08	70,63
• różne opłaty i składki	195.000	90.284,91	46,30
• odpis na fundusz socjalny	60.000	48.854,91	81,42
• podatek od nieruchomości	24.000	21.711,00	90,46
• podatek od środków transportowych	10.000	6.881,00	68,81
• podatek VAT	28.000	23.183,89	82,80
• szkolenia pracowników	10.000	7.707,25	77,07
• inwestycje	214.000	184.516,40	86,22

Na pytanie radnego Tomasza Miazgi dotyczące wpływów z tytułu zadłużeń księgowo zakładu poinformowała, że zadłużenia bieżące i z lat poprzednich na dzień 31 grudnia 2014 roku dotyczą:

• z tytułu czynszów z lokali mieszkalnych	507.138,64 zł
• z tytułu sprzedaży wody	364.385,14 zł
• z tytułu opłat za śmieci	5.824,71 zł
• z tytułu czynszów za lokale użytkowe	12.821,77 zł
• z tytułu świadczenia usług	98.941,54 zł

Księgowo odniosła się do powyższych kwot zadłużenia i na stwierdzenie Przewodniczącego Komisji, że kwota zadłużenia z tytułu czynszów jest duża, wyjaśniła, że przypis miesięczny na lokale mieszkalne wynosi około 95.000,00 złotych.

Na kolejne pytanie Przewodniczącego Komisji, czy lokale użytkowe są zwalniane z czynszu odpowiedziała, że nie są zwalniane dodając, że są tylko różnice w stawce czynszu a podane zadłużenie dotyczy dwóch lokali w Dobrodzieniu.

Następnie członkowie komisji dokonali analizy przychodów i wydatków za I półrocze 2015r.

Przychody

<b>nazwa usługi</b>	<b>przewidywane</b>	<b>wykonanie</b>	<b>%</b>
---------------------	---------------------	------------------	----------

	<b>wykonanie 2015</b>		
• ogółem	4.674.367	2.076.524,14	44,42
• wpływy za lokale mieszkalne	740.000	353.458,05	47,76
• wpływy za centralne ogrzewanie			
- budynki mieszkalne	400.000	202.330,40	50,58
• wpływy za lokale użytkowe	500.000	207.789,96	41,56
• wpływy za centralne ogrzewanie			
- lokale użytkowe	130.000	67.492,57	51,92
• wpływy za garaże	7.000	3.406,26	48,66
• wpływy za sprzedaż wody dla przedsiębiorstw	200.000	96.301,24	48,15
• wpływy za sprzedaż wody dla ludności	785.000	378.870,16	48,26
• wpływy za nieczystości płynne	590.000	296.968,01	50,33
• wpływy za fekalia	40.000	14.793,39	36,98
• wpływy z zadań zleconych	72.367	-	-
• wpływy za usługi wodno-kanalizacyjne	140.000	21.612,73	15,44
• wpływy za usługi transportowe	580.000	261.889,21	45,15
• wpływy z tyt. różnych usług	330.000	101.100,58	30,64
• wpływy z tyt. opłat stałych przy sprzedaży wody	160.000	70.511,58	44,07

#### Wydatki za I półrocze 2015

<b>rozchody</b>	<b>plan na 2015</b>	<b>wykonanie</b>	<b>%</b>
• ogółem	4.667.700	1.939.153,52	41,54
• wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16.000	9.319,63	58,25
• wynagrodzenia osobowe	1.700.000	774.455,03	45,56
• dod. wynagrodzenia „13” pensja	160.000	655,37	0,41
• składki ZUS	305.000	143.425,70	47,02
• Fundusz Pracy	41.000	16.648,78	40,61
• Prace zlecone wg umów	195.000	110.961,12	56,90
• zakup materiałów i wyposażenia	850.000	385.555,31	45,36
• zakup energii	350.000	152.682,09	43,62
• zakup usług remontowych	200.000	121.597,52	60,80
• zakup usług zdrowotnych	4.000	2.765,00	69,13
• zakup usług pozostałych	200.000	97.892,31	48,95
• zakup usługi-opłata za usługi telekomunikacyjne	7.700	2.499,57	32,46
• podróże krajowe	12.000	4.131,04	34,43
• różne opłaty i składki	195.000	20.208,75	10,36
• odpis na fundusz socjalny	60.000	47.815,68	79,69
• podatek od nieruchomości	24.000	11.082,00	46,18
• podatek od środków transportowych	10.000	4.366,00	43,66
• podatek VAT	28.000	10.257,12	36,63
• szkolenia pracowników	10.000	4.513,50	45,14

• inwestycje	300.000	18.322,00	6,11
--------------	---------	-----------	------

Niskie wykonanie wpływów ze świadczonych usług wodno-kanalizacyjnych wynika z faktu, że większość usług świadczonych jest bezpłatnie.

Niskie wykonanie w dziale różne opłaty i składki wynika z faktu, iż opłata środowiskowa jest naliczana na dzień 31 grudnia danego roku.

Punkt 2.

Główna księgowa Elżbieta Sarnik przedstawiła analizę działalności finansowej Dobrodzieńskiego Ośrodka Kultury i Sportu za III kwartał 2015 roku.

Wynagrodzenia osobowe + ZUS (łącznie dom kultury, kryta pływalnia, stadion, sekcja VEGA, zespół pieśni regionalnej) plan - 811.400,00 wykonanie 591.754,90.

Nazwa usługi	plan 2015	wykonanie
--------------	-----------	-----------

**kryta pływalnia**

<b>Ogółem</b> ( bez wynagrodz.osob.)	443.000,00	313.757,39
• wynagrodzenia bezosobowe	7.000,00	5.680,00
• zużycie energii + woda	80.000,00	63.128,65
• zużycie oleju opałowego	200.000,00	114.862,18
• środki czystości + dezynfekcyjne	10.000,00	9.871,12
• wyposażenie	5.000,00	1.669,80
• materiały drobne	1.000,00	215,58
• materiały remontowe	5.000,00	4.826,74
• zakup krtek ściekowych	5.000,00	0
• usługi na pływalni		
- telekomunikacyjne	1.200,00	538,41
- komunalne	1.500,00	1.465,14
- różne	3.300,00	1.837,10
- remonty, przeglądy urządzeń	108.000,00	95.203,98
- Zakładowy Fundusz Świad. Soc.	7.700,00	9.298,41
- świadczenia pracown. (odzież)	1.300,00	1.255,44
- szkolenia	1.000,00	800,00
- podatki i przeglądy	4.000,00	2.093,50
- podróże służbowe	2.000,00	1.011,34

**Obiekt sportowy**

	plan 2015	wykonanie
bez wynagrodzeń osobowych	16.700,00	13.326,61
• energia + woda	4.000,00	2.296,38
• materiały, środki czystości	400,00	161,47
• środki chwastobójcze	1.000,00	769,36
• opał	2.600,00	1.793,68
• paliwo do kosiarek	1.500,00	807,69
• materiały remont.(płytki)	2.000,00	1.407,29
• usługi komunalne i transportowe	1.200,00	1.100,54
• usługi remontowe		

(przeгляд maszyny do podlewania)	2.000,00	3.436,27
• świadczenia f.s.	1.100,00	1.093,93
• świadczenia BHP	500,00	460,00
• ubezpieczenia	400,00	0

## Dom Kultury

	plan 2015	wykonanie
bez wynagrodzeń osobowych	569.204,50	526.237,63
• wynagrodzenia bezosobowe (zajęcia dodatkowe w świetlicach)	3.000,00	8.737,00
• energia i woda	26.000,00	18.781,19
• wyposażenie (zakup komputera)	7.000,00	12.759,71
• paliwo do samochodu	12.000,00	5.845,00
• środki czystości	5.000,00	918,28
• materiały biurowe	6.000,00	2.776,19
• zakup czasopism	1.000,00	1.127,62
• materiały remontowe	4.000,00	326,46
• materiały pozostałe	3.000,00	839,82
• usługi transportowe	1.000,00	1.342,50
• naprawy samochodów	5.000,00	2.288,00
• naprawa sprzętu	1.000,00	2.253,04
• usługi remontowe w tym projekt sali widowiskowej	40.304,50	43.234,50
• usługi komunalne	3.000,00	680,40
• opłata za c.o.	40.000,00	32.989,78
• usługi telekomunikacyjne	7.000,00	5.033,35
• usługi bankowe i informatyczne	2.000,00	585,39
• pozostałe usługi	2.000,00	608,00
• świadczenia urlopowe (przesunięcie pracown. na pływalni -choroba)	5.775,00	5.971,03
• szkolenie pracownicze	3.000,00	2.613,00
• świadczenia pracownicze	2.200,00	1.102,99
• podatki i opłaty	12.000,00	11.141,88
• ubezpieczenie mienia	2.500,00	1.788,50
• pozostałe opłaty + podpis eletron.	1.500,00	0
• podróże służbowe	2.000,00	1.521,14
w tym organizacja imprez kulturalnych		
• organizacja imprez kulturalnych i sportowych + Uniwersytet Trzeciego Wieku	54.000,00	29.717,77
• Źródło	50.000,00	52.044,88
• Dni Dobrodzienia	100.000,00	128.566,17
• dożynki	10.000,00	7.411,36
w tym Sekcje sportowe		
• sekcja VEGA (plan +wynagrodz.)	134.000,00	43.757,00 (bez wynagrodzeń)

• sekcja modelarska	14.000,00	8.707,93
• sekcja brydżowa	4.000,00	3.961,00
• sekcja skata (związane z transportem na turnieje)	1.000,00	1.289,71
• zespół pieśni regionalnej (plan + wynagrodzenie)	9.000,00	110,40 (bez wynagrodzenia)
• chór	5.500,00	3.474,00
• sekcja teatralna	1.500,00	110,64
• sekcja plastyczna	4.500,00	2.857,23
• sekcja rękodzieła artystycznego	5.000,00	3.193,80
• sekcja „Morsy”	5.000,00	5.066,85
• sekcja „Mażorettek”	40.000,00	46.505,92
• sekcja wokalna	3.500,00	2.450,00
• sekcja fotograficzna	3.500,00	3.412,50
• sekcja nordic walking, biegi	1.000,00	922,00
• sekcja wędkarska HABAS	1.000,00	710,83
• sekcja intarsji	3.500,00	2.450,00
• sekcja rowerowa	8.000,00	13.282,91

Przewodniczący Komisji zwrócił się z zapytaniem ile w sekcji VEGA wynoszą wynagrodzenia pracowników?

Główna księgowa DOKiS wyjaśniła, że wynagrodzenia pracowników wynoszą 83.400,00 zł + świadczenia socjalne 1.800,00 = 85.200,00 złotych

Na pytania radnych odpowiedzi udzielała księgowa Elżbieta Sarnik i dyrektor DOKiS Agnieszka Hurnik.

- Dla sekcji VEGA na plan 134.000,00 wykonanie bez wynagrodzeń oraz świadczeń wynosiło 43.757 zł.
- Większe wykonanie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (na plan 7.700,00 wykonanie 9.298,41) na krytej pływalni wynika z ujęcia wypłaty świadczenia urlopowego dla pracowników sekcji VEGA.
- Przekraczające plan w wysokości 100.000,00 zł wydatki związane z organizacją Dni Dobrodzienia do kwoty 128.566,17 zł związane są z organizacją Dobrodzieńskiej Dychy i Ochroną Imprez Dni Dobrodzienia oraz przyjazdem gości z Ukrainy z miasta partnerskiego Czortkowa.
- zwiększone wykonanie 46.505,92 na plan 40.000,00 zł sekcji „Mażorettek” wynika z ciągle zwiększającej się liczby osób – obecnie sekcja liczy 109 osób oraz nowej grupy tanecznej (taniec towarzyski). Planowane jest podniesienie stawki opłat dla uczestników sekcji z 20,00 zł na 30,00 zł na miesiąc.

W związku z wyczerpaniem porządku posiedzenie komisji zakończono.

Przewodniczący Komisji  
Piotr Kapela

