

INFORMACJA

z kontroli problemowej przeprowadzonej w dniu 15 marca 2012 roku

w zakładzie budżetowym „Park Wodny w Hajnówce” przez

Komisję Rewizyjną Rady Miasta Hajnówka w składzie:

- Przewodniczący - Ireneusz Kiendyś,**
- Członek - Leonard Kulwanowski,**
- Członek - Alla Gryc,**
- Członek - Ewa Rygorowicz,**
- Członek - Krystyna Koško**
- Członek - Jan Giermanowicz**

A. Dane ogólne:

1. Dyrektor - Mirosław Chilimoniuk.

2. Główna Księgowa –Maria Źamojtuk

3. W trakcie kontroli informacji udzielali:

- Dyrektor zakładu –Mirosław Chilimoniuk,

- Główna Księgowa Maria Źamojtuk

B. Ustalenia kontroli:

1. Kontroli dokonano w oparciu o:

1) ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości,

2) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,

3) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

4) uchwałę Nr XIV/96/11 Rady Miasta Hajnówka z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Hajnówka na 2012 rok.

2. Stan faktyczny:

Komisja na podstawie uchwały Nr XIV/96/11 Rady Miasta Hajnówka z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Hajnówka na 2012 rok dokonała kontroli gospodarki finansowej zakładu za 2011 rok i stwierdziła iż realizacja kosztów budżetowych na dzień 31.12.2011 r. przedstawiała się jak niżej:

klasyfikacja	nazwa	wykonanie
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	711.365,75
§ 4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	57.386,98
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	121.001,15
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	62.725,00
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	71.942,44
§ 4260	zakup energii	653.531,22
§ 4300	zakup usług pozostałych	106.712,16
§ 4440	odpisy na ZFŚS	33.518,02
§ 4480	podatek od nieruchomości	59.090,00
§ 4520	opłata roczna za trwałe zarząd	28.994,79
X	pozostałe koszty	38.863,60
X	razem koszty	1.945.131,11

Stan środków obrotowych na początku roku 2011 wynosił minus 99.572,45 zł natomiast na koniec roku 2011 wynosił minus 224.380,55 zł.

4. Wnioski :

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że na koniec roku budżetowego 2011 w zakładzie budżetowym „Park Wodny w Hajnówce”

były zobowiązania finansowe w wysokości 286.361,07 zł w tym 118.618,87 zł z tytułu dostaw i usług.

Zobowiązania wymagalne na 31.12.2011 r. wobec :

1. Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o. w Hajnówce w wysokości – 10.872,45 zł.
2. Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej spółka z o.o. w Hajnówce w wysokości – 20.000,00 zł.
3. Wobec Gminy Miejskiej Hajnówka w wysokości – 44.312,0 zł.
/podatek od nieruchomości/.
4. Razem - 75.184,45 zł.

Niedobór środków w ramach realizacji programu finansowego w roku finansowym 2011 powstał w § 0830 - wpływy z usług, gdyż plan zakładał 1.274.818,60 zł. a wykonanie wyniosło 1.047.340,61 zł. tj. niższe o 227.477,99 zł. Łącznie plan przychodów 2011 roku wynosił 2.057.018,60 zł., a wykonano w wysokości 1.820.323,01 zł. tj. o 236.695,59 zł. mniej.

Gospodarka finansowa w kontrolowanej jednostce prowadzona jest prawidłowo, wszelkie przeniesienia wydatków budżetowych dokonywane są zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Przewodniczący - Ireneusz Kiendyś