

**Raport pokontrolny
z prac Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Mosinie**

Temat kontroli:

**Gospodarka odpadami komunalnymi w Gminie Mosina
- kontrola kompleksowa**

Andrzej Rażny – Przewodniczący

Zbigniew Grygier – Wiceprzewodniczący

Członkowie: Jan Marciniak, Marcin Ługawiak, Waldemar Waligórski,
Ryszard Rybicki, Tomasz Łukowiak, Czesław Tomczak

I kwartał 2019 roku

Zawartość

1. PRZEDMIOT KONTROLI:.....	3
2. ANALIZA PROWADZONEJ GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI PROWADZONEJ W GMIONIE MOSINA W LATACH 2017 - 2018:.....	3
3. SCHEMAT ORGANIZACJI GOSPODARKI ODPADAMI:	5
4. SCHEMAT ROZLICZEŃ FINANSOWYCH:	5
5. ZESTAWIENIE ILOŚCI DEKLARACJI ORAZ OSÓB OBJĘTYCH SYSTEMEM:	6
6. ANALIZA ILOŚCIOWA GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI:	7
7. ANALIZA FINANSOWA GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI:	8
8. ZESTAWIENIE KOSZTÓW ODBIORU 1 TONY ODPADÓW SPÓŁKI PUK SP. Z O.O.:.....	8
9. WNIOSKI KOMISJI REWIZYJNEJ:.....	9
10. ZAŁĄCZNIKI:	12

1. PRZEDMIOT KONTROLI:

Przedmiotem kontroli jest prawidłowość prowadzonej przez Gminę Mosina gospodarki odpadami komunalnymi oraz, w ramach zadania zleconego „Zamówienia in-house”, przez spółkę Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. zwanej dalej PUK Sp. z o.o..

Analiza gospodarki odpadami komunalnymi prowadzona była w trakcie posiedzeń Komisji Rewizyjnej odbytych w dniach:

- 11 stycznia 2019 roku
- 18 lutego 2019 roku
- 18 marca 2019 roku

Analiza Komisji Rewizyjnej opiera się na materiałach przedłożonych przez przedstawicieli Gminy Mosina oraz spółki PUK Sp. z o.o.. Opiera się również na składanych w trakcie posiedzeń Komisji Rewizyjnej wyjaśnieniach udzielanych przez wskazanych powyżej przedstawicieli. Protokoły nr 2/19, 3/19 oraz 4/19 z posiedzeń Komisji Rewizyjnej stanowią załącznik do niniejszego Raportu (załączniki nr 1,2 i 3).

W dniu 13 marca 2019 roku Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Rażny dokonał również bezpośrednio w Urzędzie Gminy oraz w siedzibie spółki PUK Sp. z o.o. kontroli bezpośredniej, której przedmiotem była kontrola prawidłowości prowadzonych rozliczeń finansowych uczestników systemu gospodarki odpadami w Gminie Mosina.

2. ANALIZA PROWADZONEJ GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI PROWADZONEJ W GMIONIE MOSINA W LATACH 2017 - 2018:

Gospodarka odpadami komunalnymi prowadzona jest przez Gminę zgodnie z:

- USTAWĄ z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach¹⁾
- USTAWĄ z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach
- USTAWĄ z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych
- oraz na podstawie Uchwały Rady Gminy Mosina z dnia 29 czerwca 2016 roku nr XXXV/286/16 w sprawie wystąpienia Gminy Mosina ze Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania odpadów – SELECT” z siedzibą w Czempiniu.
Uchwała stanowi załącznik nr 4

Gmina Mosina prowadzi działalność dotyczącą gospodarki odpadami komunalnymi samodzielnie od 01 stycznia 2017 roku. W ramach tej gospodarki nadzoruje proces odbioru odpadów komunalnych z terenu Gminy oraz całość gospodarki finansowej z tym związanej. Gmina prowadzi ewidencję ludności objętej odbiorem odpadami komunalnymi, w tym prowadzony jest system egzekucji zaległych opłat. Odbiór odpadów zlecony jest w ramach „Zamówienia in-house” specjalnie utworzonej do tego celu spółce PUK Sp. z o.o. w Mosinie. Corocznie Gmina negocjuje ze spółką

warunki wykonania zadań dotyczących gospodarki odpadami. Rozliczenia dokonywane są w cyklach miesięcznych na podstawie wystawianych Gminie rachunków VAT.

Za dostarczone przez spółkę PUK Sp. z o.o. odpady niesegregowane i segregowane dostarczane do firm zewnętrznych z którymi Gmina Mosina ma podpisane umowy odbiorcze Gmina dokonuje płatności na podstawie wystawianych przez te firmy faktur VAT.

Gmina, poprzez spółkę PUK Sp. z o.o. odbiera odpady komunalne (których jest ilościowo w Gminie najwięcej) jak i tzw. frakcje segregowane tj. między innymi odpady zielone, odpady kuchenne, plastiki, szkło oraz makulatura.

Na podstawie wyników kontroli Komisja stwierdza, że system pod względem logistycznym funkcjonuje w Gminie Mosina bez przeszkód i jest prowadzona prawidłowo.

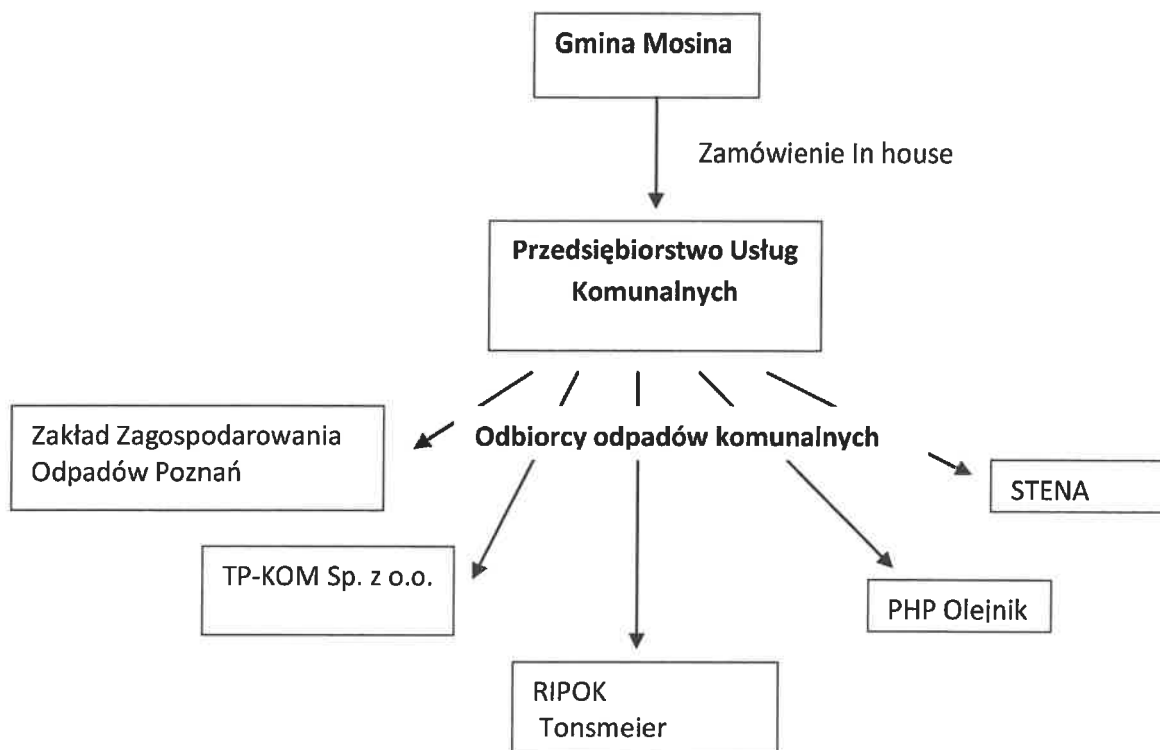
System udzielania „Zamówień on-house” prowadzony jest zgodnie z Ustawą „Prawo zamówień publicznych” a Gmina prowadzi prawidłowe rozliczenia finansowe z tego tytułu oparte o ewidencje ilościowe dostarczane zarówno przez spółkę PUK Sp. z o.o. jak i odbiorców odpadów komunalnych niesegregowanych i segregowanych.

Wg stanu na koniec 2018 roku złożone było w Gminie 9 192 szt. deklaracji dokonywania opłat z czego opłatami objętych zostało 29 805 osób. Podkreślić należy, że Gmina intensyfikuje działania kontrolne podejmowane w roku 2018 a mające na celu kontrolę prawidłowości złożonych deklaracji oraz egzekucyjnych w przypadku braku wnoszenia opłat. Wzrost wysłanych upomnień w ciągu 2018 roku wyniósł 34,6%. W ich efekcie, oprócz również deklaracji nowych mieszkańców Gminy w Gminie, ilość osób objętych systemem wzrosła w 2018 roku o 1088 (wzrost o 3,4%).

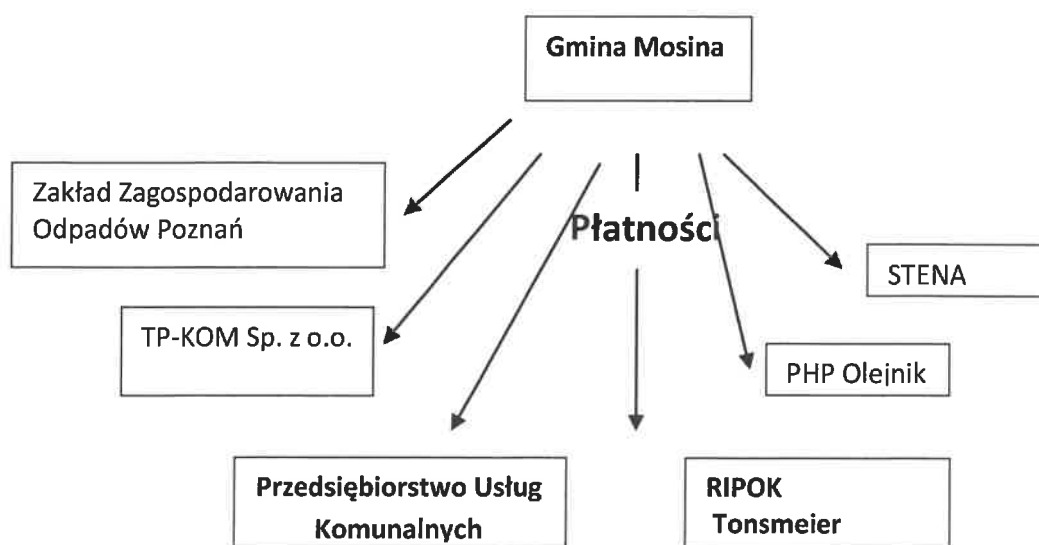
Niezależnie od podejmowanych działań operacyjnych, mających na celu zwiększenie ilości osób objętych obowiązkiem wnoszenia opłat, prowadzona gospodarka odpadami komunalnymi w Gminie **przynosi deficyt finansowy**. Gmina zarówno w 2017 jak i kolejnym 2018 musi dofinansowywać z wpływów bieżących występujący deficyt finansowy jaki generuje gospodarka odpadami komunalnymi. W roku 2017 deficyt wyniósł 1,69 mln zł a w roku 2018 1,38 mln zł co razem daje kwotę 3,07 mln zł. Biorąc jednak pod uwagę uzyskaną, przez Komisję informację (na posiedzeniu wyjazdowym w siedzibie spółki PUK Sp. z o.o.) o stracie wygenerowanej przez spółkę PUK sp. z o.o. za 2018 rok w wysokości ca 0,24 mln zł (na części dot. wykonywania „Zamówienia in-house” tj. odbioru odpadów komunalnych w Gminie Mosina) realna strata systemu Gminy wyniosła 1,62 mln zł jest więc na porównywalnym ze stratą wygenerowaną za 2017 rok poziomie - i to pomimo wzrostu o 33% od 1 czerwca 2018 roku opłaty za odbiór odpadów komunalnych segregowanych do 13 zł. (poprzednia opłata wynosiła 10 zł). Oraz pomimo podejmowanych działań mających zwiększyć przychody z opłat do budżetu. Elementem najistotniejszym mającym wpływ na rachunek finansowy gospodarki odpadami jest koszty odbioru odpadów zmieszanych w RIPOK Tonsmeier. W ciągu 2 lat koszt odbioru tony odpadów **wzrósł z kwoty 148,2 zł/tonę do 424,44 zł/tonę brutto tj. o 186,4%**. Obowiązujące w Polsce prawo przypisuje Gminy do wskazanego najbliższego RIPOK stąd dla odpadów zmieszanych zmiana na innego (w domyśle tańszego odbiorcy) przez Gminę nie jest możliwa. Dodatkowo zawarta umowa wynikająca z obowiązujących przepisów daje możliwość jednostronnej zmiany kosztów odbioru w RIPOK bez możliwości negocjacji. Do tego, zgodnie z ustaleniami Komisji, surowce segregowane również generują deficyt, bowiem do ich odbioru trzeba dopłacać (jedynie surowiec szklany sprzedawany jest z nieznacznym zyskiem 33 zł/tonę). Stosunkowo

duże koszty dla Gminy generuje odbiór odpadów zielonych, za których dostarczenie trzeba aktualnie płacić 208,44 zł brutto. Przy odbiorze ca 1 500 ton rocznie koszt ten wynosi 313 000 zł plus wysokie koszty odbioru z posesji wynikające z konieczności rozpakowywania worków plastikowych. Worki plastikowe jednorazowe zwiększają ponadto znacznie ponoszone koszty oraz stanowią obciążenie środowiskowe. Dodatkowo wprowadzony przez Gminę obowiązek oddzielnego odbioru odpadów kuchennych w świetle małych odbieranych ilości (wykonanie 2018 roku 162 tony) obciąża spółkę PUK Sp. z o.o. wysokimi kosztami (szacunkowy koszt jednorazowego odbioru z całej Gminy to 18 tys. zł).

3. SCHEMAT ORGANIZACJI GOSPODARKI ODPADAMI:



4. SCHEMAT ROZLICZEŃ FINANSOWYCH:



Ze spółką PUK Sp. z o. zawierana jest umowa roczna oparta na prowadzonych negocjacjach.

Stawki za odbiór i transport odpadów komunalnych wynegocjowane z PUK Sp. z o.o. stanowią załącznik do niniejszego raportu.

Przedmiotem kontroli były zawarte umowy Gminy Mosina ze spółką PUK SP. z o.o.:

Nr OŚ.6232.134.2018 zawarta 14.01.2019 roku z mocą od 2.01.2019 do 14.01.2019

BZP.96.2019 AK/BZP.272.1.2019 zawarta dnia 14.01.2019 z mocą obowiązującą do 31.03.2019

OŚ. 6232.153.2017.DG.OŚ.04.2018.DG zawarta na okres od 02.01.2018 DO 31.12.2018R.

Na podstawie umowy spółka PUK Sp. z o. o wystawiała rachunek VAT za realizowane usługi.

Przedmiotem kontroli była faktura VAT 0002/PUK/18 ze stycznia 2018. Cena brutto 189.292,74 zł. Do faktury załączone są:

Raport o ilości odebranych odpadów przez PUK Mosina oraz raport ze spółek do których dostarczano poszczególne surowce:

Tonsmeier Selekt (RIPOK) oraz TP-KOM sp. z o.o.,

Faktura opisana i wypłacona prawidłowo.

Raport PUK Mosina o ilości odbieranych odpadów w 2018 roku stanowi [załącznik nr 5](#)

5. ZESTAWIENIE ILOŚCI DEKLARACJI ORAZ OSÓB OBJĘTYCH SYSTEMEM:

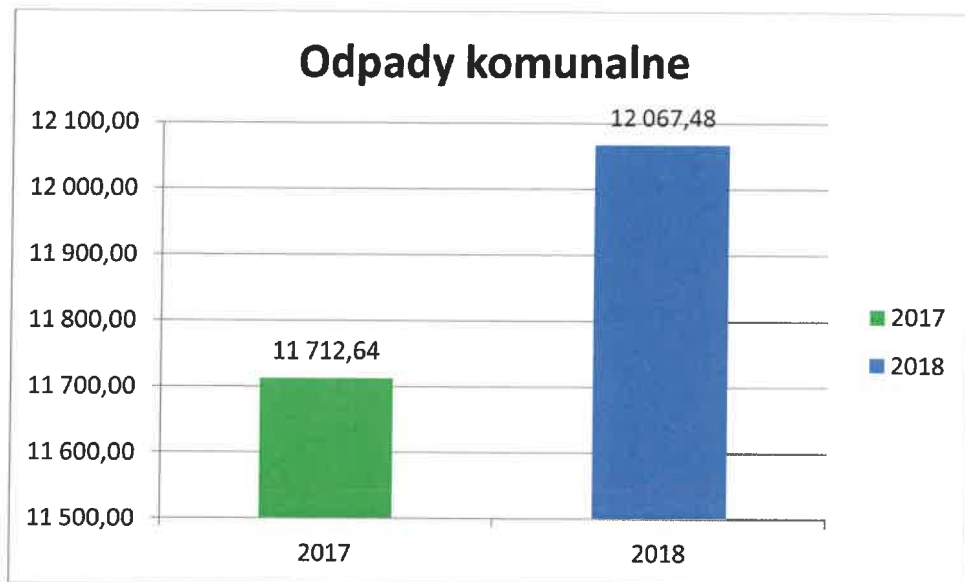
	2017	2018	Zmiana roczna
Ilość deklaracji ogółem	8 540	9 192	+ 7,6%
Ilość osób	28 717	29 805	+3,8 %
Ilość wystanych upomnień	2 314	3 116	+34,6%
Ilość wystawionych tytułów egzekucyjnych	537	655	+22%

W ciągu 2018 roku Gmina podejmuje bardziej zdecydowane działania windykacyjne.

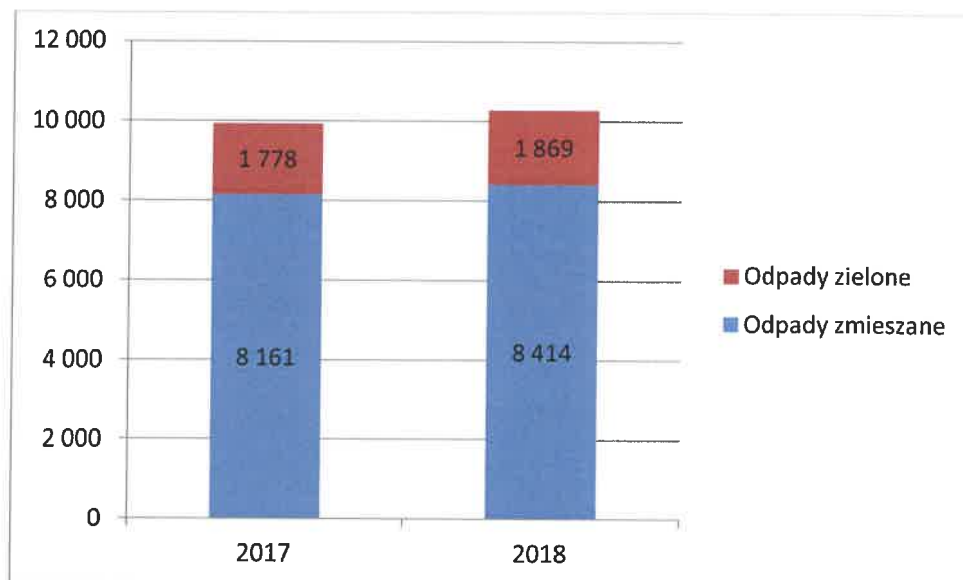
Zestawienie ilości deklaracji stanowi [załącznik nr 6](#)

6. ANALIZA ILOŚCIOWA GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI:

1. Łączna ilość zebranych odpadów w tys. ton:



2. Podstawowe frakcje w tys. ton:



Do frakcji odpadów ulegających biodegradacji w 2018 roku doliczono odpady kuchenne odbierane oddzielnie od 2018 roku, a w roku 2017 zbierane wspólnie.

Szczegółowe zestawienie wykonania ilościowego w latach 2017 – 2018 zawiera [załącznik 7](#)

7. ANALIZA FINANSOWA GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI:

Zestawienie wydatków za lata 2017 – 2018 (w tys. zł)

	2017	2018	Zmiana roczna
RIPOK Tonsmeier	2 851,8	3 377,3	+ 18,4%
PUK Sp. z o.o.	2 437,2	2 152,6	- 11,7 %
TP-KOM Ep. Z o.o.	58,82	226,8	-
ZZO Poznań	0,3	36,7	-
STENA		0,9	-
RAZEM	5 347,8	5 794,7	+ 8,4%

Zestawienie wpływów finansowych z tytułu opłat mieszkańców:

	2017	2018	Zmiana roczna
Dochody Gminy	3 657,8	5 347,8	+ 46,2%

Wynik finansowy gospodarki odpadami komunalnymi:

	2017	2018	Zmiana roczna
Dochody Gminy	3 657,8	5 347,8	+ 18,4%
Wydatki	5 347,8	5 794,7	+ 8,4%
STRATA ROCZNA	- 1 690,1	- 1 377,6	- 18,5%

Strata finansowa dotycząca gospodarki odpadami komunalnymi uległa w ciągu 2018 roku zmniejszeniu o 18,5%. Jest to efekt wzrostu dochodów Gminy z tytułu opłaty od mieszkańca od 1 czerwca 2018 roku z 10 zł do 13 zł (wzrost o 33%), działań związanych ze ściągalnością opłaty oraz wynegocjowania niższych kosztów usługi oferowanych przez spółkę PUK Sp. z o.o.

Szczegółowe zestawienie finansowe dotyczące gospodarki odpadami stanowi załącznik 8

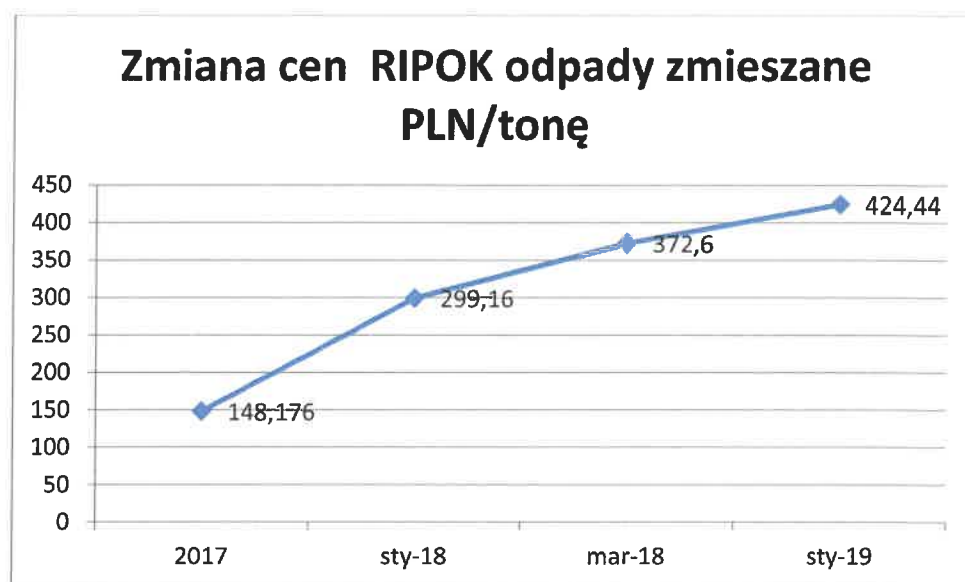
8. ZESTAWIENIE KOSZTÓW ODBIORU 1 TONY ODPADÓW PRZEZ SPÓŁKĘ PUK SP. Z O.O.:

	2017	2018	2019
Koszt za odbiór 1 tony odpadów zmieszanych	201,8	182,0	221,6
Koszt za odbiór 1 tony odpadów segregowanych	226,3	192,5	233,3

Rok 2018 spółka PUK Sp. z o.o. zamknęła stratą na działalności związanej z gospodarką odpadami komunalnymi w wysokości 245 tys. zł. Zatem gdyby działalność tej spółki miała być zbilansowana w aspekcie finansowym to do kosztów usług Gmina winna doliczyć jeszcze 245 tys. zł czyli strata wygenerowana za 2017 rok i 2018 były by na porównywalnym poziomie.

Spółka PUK do zadań związanych z gospodarką odpadami utworzyła 23 etaty.

Zestawienie cen odbioru odpadów komunalnych zmieszanych w RIPOK Tonsmeier:



Wzrost kosztu odbioru odpadów zmieszanych powoduje, że podejmowane działania oszczędnościowe i racjonalizujące koszty gospodarki (w tym działania egzekucyjne) nie są w stanie zrekompensować tak dynamicznego wzrostu kosztów odbioru w RIPOK. **Koszt ten dla tony w ciągu 2 lat wzrósł o 186%.**

Istotnym czynnikiem jest brak możliwości zmiany odbiorcy oraz brak możliwości negocjacji ustalonej ceny odbioru.

9. WNIOSKI KOMISJI REWIZYJNEJ:

Na podstawie przeprowadzonej analizy kompleksowej gospodarki odpadami w gminie Mosina przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną, Komisja stwierdza, że:

- 1. system gospodarki odpadami komunalnymi w latach 2017 – 2018 prowadzony był prawidłowo – nie stwierdzono żadnych uchybień formalno-prawnych;*
- 2. przy obecnych uwarunkowaniach gospodarczych dotyczących gospodarki odpadami komunalnymi nie ma szans na zbilansowanie finansowe gospodarki odpadami komunalnymi przez Gminę Mosina rozumianej jako wygenerowanie przychodów w kwocie odpowiadającej ponoszonym przez Gminę kosztom.*

Uzupełnienie dotyczące pkt. 2.

Zdaniem Komisji niezależnie od wyników działań podejmowanych przez Gminę (które to działania Komisja dostrzega) strata w świetle obowiązujących przepisów prawa przy obecnym poziomie dochodów oraz cen, które ewentualnie można zracjonalizować, nie ulegnie istotnemu zmniejszeniu. Stąd gospodarka odpadami komunalnymi z uwagi na brak zbilansowania wymagała będzie corocznej dopłaty przez Gminę.

Zdaniem Komisji próba zbilansowania finansowego prowadzonej gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Mosina możliwa jest poprzez połączenie następujących działań:

- Obniżenie kosztów przyjmowania odpadów komunalnych w firmach świadczących usługi odbiorcze;
- Obniżenie kosztów zbiórki frakcji odpadów ulegających biodegradacji poprzez obowiązkową zmianę systemu z workowego na pojemnikowy z otwartą możliwością dowozu do PSZOK nieodebranych odpadów własnym transportem mieszkańca;
- Połączenie zbiórki tzw. „odpadów kuchennych” z odpadami ulegającymi biodegradacji;
- Obniżenie kosztów odbioru odpadów z terenu gminy Mosina;
- Podniesienie opłaty od 1 mieszkańca, do wysokości zapewniającej zbilansowanie przychodów z kosztami;

Należy wziąć pod uwagę fakt, że po decyzji o wyjściu gminy ze Związku SELECT nastąpił ciąg niekorzystnych zmian w otoczeniu gospodarczym, na które to zmiany Gmina nie miała wpływu. Do zmian tych zaliczyć należy czynniki prawne (zmiany prawa), społeczne (przemieszczanie się mieszkańców, migracje, nowe osiedlenia w gminie), ekonomiczne (wzrastające koszty pracy, wzrastające ceny odbioru i utylizacji odpadów, wzrastające ceny odbioru odpadów w krajach rozwijających się, które to kraje były importerem śmieci) czy wreszcie wzrastający poziom zamożności mieszkańców, którzy zwiększając konsumpcję, generują większą ilość odpadów komunalnych.

Komisja wskazuje na duże ryzyko dalszego negatywnego wpływu wymienionych powyżej czynników na dalsze funkcjonowanie obowiązującego systemu gospodarki odpadami komunalnym prowadzonego przez Gminę w tym na możliwość doprowadzenia do zbilansowania kosztów z przychodami.

ZALECENIE DLA BURMISTRZA GMINY MOSINA:

W świetle dokonanej analizy gospodarki odpadami komunalnymi i jej rachunku finansowego zamykającego się stratą na działalności, Komisja zaleca Burmistrzowi Gminy Mosina rozpoznanie możliwości powrotu do Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – Selekt” z określeniem rachunku ekonomiczno-finansowego tego przejścia.

Członkowie Komisji Rewizyjnej:

- **Andrzej Raźny – Przewodniczący**
- **Zbigniew Grygier – Wiceprzewodniczący**
- Jan Marciniak
- Marcin Ługawiak
- Waldemar Waligórski
- Ryszard Rybicki
- Czesław Tomczak

Raport pokontrolny przyjęty został następującymi głosami:

Ilość głosów za: 4

Ilość głosów przeciw: 2

Ilość głosów wstrzymujących się: 1

Andrzej Raźny
Zbigniew Grygier
Jan Marciniak
Czesław Tomczak
Waldemar Waligórski

10. ZAŁĄCZNIKI:

1. Protokół nr 2/19 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
2. Protokół nr 3/19 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
3. Protokół nr 4/19 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
4. Uchwała nr XXXV/286/16 Rady Miejskiej w Mosinie
5. Raport o ilości odebranych odpadów PUK Mosina
6. Zbiorcza informacja o deklaracjach oraz działaniach egzekucyjnych
7. Zestawienie ilości odebranych odpadów wg działów
8. (PUK Mosina i PSZOK)
9. Informacja finansowa – koszty, dochody i bilans działalności.

Votum separatum do Raportu

My, niżej podpisani radni: Marcin Ługawiak i Jan Marciniak - członkowie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Mosinie, po zapoznaniu się z treścią Raportu pokontrolnego z prac Komisji Rewizyjnej, dotyczącego gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Mosina zgłaszamy votum separatum.

Po zakończeniu prac Komisji, przewodniczący Komisji zwrócił się do pozostałych członków Komisji o zgłaszanie uwag do opracowanego przez niego końcowego Raportu. W ustalonym przez przewodniczącego terminie przesłaliśmy obszerne pismo, proponując, po dyskusji, wprowadzenie jego zapisów do Raportu. Przed ostatnim posiedzeniem Komisji przewodniczący, ku naszemu zdziwieniu, przesłał członkom Komisji swój autorski Raport, który nie uwzględniał naszych uwag oraz uzupełnień.

Stąd, uznając całą sferę związaną z gospodarką odpadami na terenie gminy Mosina za niebywale ważną i istotną dla finansów publicznych przedkładamy nasze votum separatum do Raportu przyjętego przez Komisję głosami:

Za – Andrzej Rażny, Zbigniew Grygier, Waldemar Waligórski, Czesław Tomczak

Przeciw – Marcin Ługawiak, Jan Marciniak

Wstrzymał się – Ryszard Rybicki

Nasze stanowisko

Gmina Mosina do 31 grudnia 2016 r. należała do Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowana Odpadów „Selekt”. Jedynym obciążeniem finansowym dla budżetu gminy była roczna składka wynosząca 64.000 zł., wpłacana na konto Selektu. Do prowadzonej gospodarki odpadami przez Selekt na terenie gminy Mosina nie było zastrzeżeń ze strony władz gminy Mosina.

Po wyborach samorządowych (jesień 2014 r.) nowo wybrany Burmistrz i Zastępca Burmistrza zmienili wcześniej prowadzoną politykę dotyczącą gospodarki odpadami.

W konsekwencji, w czerwcu 2016 r. Burmistrz przedłożył radnym projekt uchwały o wystąpieniu z Związku Międzygminnego Selekt, ze skutkiem na dzień 31 grudnia 2016 r. Uchwałę opiniowały dwie komisje: Komisja Budżetu (27.06.2016 r.) i Komisja Ochrony Środowiska (28.06.2016 r.)

Obie komisje pozytywnie, jednogłośnie zaopiniowały projekt uchwały.

Podczas sesji Rady Miejskiej w dniu 29.06.2016r. radni, przy jednym głosie wstrzymującym, podjęli uchwałę o wystąpieniu z Selektu. Na posiedzenia komisji i sesji rady nie została zaproszona prezes Związku Selekt. Radni posiadali jedynie wiedzę, którą usłyszeli od Zastępcy Burmistrza i Dyrektora Zakładu Usług Komunalnych w Mosinie, trudną zatem do zweryfikowania. Przekonywanie radnych, co do wyjścia z Selektu, przez Zastępcę Burmistrza można streścić jego wypowiedzią dla jednej z lokalnych gazet: „uzyskamy coraz większą kontrolę nad zagospodarowaniem odpadów. Rozpoczniemy od kodów kreskowych na kubłach, a skończymy na kontroli przebiegu pojazdów oraz montowaniem wag na samochodach. Dzięki temu zaoszczędzimy wiele pieniędzy, które będziemy mogli spożytkować na inne cele”.

A przecież ustawa o utrzymaniu i porządku w gminach w art.6 r pkt 1aa wprost zakazuje takich praktyk, cyt. „Środki z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie mogą być wykorzystane na cele niezwiązane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi”. Ponadto, podczas sesji rady radni nie zostali poinformowani o bezwzględnej konieczności powołania spółki komunalnej, która miałaby zajmować się systemem. Radni nie uzyskali informacji, czy budżet gminy będzie dopłacał i ile, aby system się zbilansował.

W Raporcie, przewodniczący Komisji napisał, że, cyt. „Wg stanu na koniec 2018 roku złożono w Gminie 9 192 szt. deklaracji dokonywania opłat, z czego opłatami objętych zostało 29 805 osób”.

Przewodniczący Komisji nie widział potrzeby dopisać naszej propozycji, że „Gminę Mosina wg. szacunków zamieszkuje ok. 32 000 osób. Jak można szacować, poza system jest ok. 2200 osób. Jest to bardzo istotny uszczerbek finansowy dla budżetu gminy, a konkretnie budżetu dot. gospodarki odpadami”.

W Raporcie, przewodniczący Komisji napisał, że „Elementem najistotniejszym mającym wpływ na rachunek finansowy gospodarki odpadami jest koszt odbioru odpadów zmieszanych w RIPOK Tonsmeier. W ciągu 2 lat koszt odbioru tony odpadów wzrósł z kwoty 148,20 zł/tonę do 424,44 zł/tonę brutto tj. o 186,4%.

Przewodniczący nie uwzględnił naszej propozycji, aby dopisać, że kwota 148,20 zł, dotyczyła okresu przed wyjściem Mosiny z Selektu, jak również nie uwzględnił naszej propozycji, aby dopisać, że gminy będące członkami Selektu płacą 333 zł od tony. Zapisana kwota 424,44 zł/tonę dotyczy Mosiny, Rokietnicy i Tarnowa Podgórnego, gmin, które wyszły z Selektu.

Zaproponowaliśmy następujące końcowe wnioski Komisji Rewizyjnej.

Po pierwsze, na podstawie przeprowadzonej analizy kompleksowej gospodarki odpadami w gminie Mosina, przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną, Komisja stwierdza, że bezwzględnie należy dążyć do zbilansowania finansowego gospodarki odpadami komunalnymi, nie podnosząc opłat od mieszkańców, bowiem podnoszenie opłat doprowadzić może paradoksalnie do zmniejszenia dochodów w ramach systemu. Może nastąpić lawinowe zjawisko składania nowych deklaracji, które będą zawierały mniejszą ilość osób zamieszkałych nieruchomości niż do tej pory.

Po drugie, należy użyć wszelkich środków prawnych, aby wszyscy zamieszkujący teren gminy Mosina byli w systemie.

Po trzecie, zgodnie z ustawą o utrzymaniu i porządku w gminach, należy w trybie pilnym uzyskać stanowisko Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, co do interpretacji prawnej art. 6r.pkt 2, który wyklucza przekazywanie z budżetu gminy pieniędzy, które bilansują system, bowiem przepis ten stanowi: „Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

- 1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych
- 2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych
- 3) obsługi administracyjnej tego systemu
- 4) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi

Po czwarte, należy ograniczyć odbiór odpadów zielonych bezpośrednio od mieszkańców. Nie może być takich sytuacji, że wszyscy płacą tą samą opłatę, a jedni nie „produkują” odpadów zielonych wcale, inni nieznaczną ilość, a są i tacy, którzy wystawiają kilkanaście, czy kilkadziesiąt worków.

Po piąte, należy zmniejszyć częstotliwość odbioru odpadów komunalnych i odpadów segregowanych z terenów wiejskich. Art. 6r pkt 3b ustawy o utrzymaniu i porządku w gminach daje nam taką możliwość: „Dopuszcza się zróżnicowanie częstotliwości odbierania odpadów, w szczególności w zależności od ilości wytwarzanych odpadów i ich rodzajów, z tym, że w okresie od kwietnia do października częstotliwość odbierania zmieszanych odpadów komunalnych oraz

biodpadów stanowiących odpady komunalne nie może być rzadsza niż raz na tydzień z budynków wielolokalowych i nie rzadsza niż raz na dwa tygodnie z zabudowy jednorodzinnej, w przypadku gmin wiejskich oraz części wiejskich gmin miejsko-wiejskich częstotliwość odbierania zmieszanych odpadów komunalnych oraz biodpadów stanowiących odpady komunalne może być rzadsza.

Po szóste, obniżenie kosztów przyjmowania odpadów komunalnych przez firmy świadczące usługi odbiorcze.

Po siódme, połączenie zbiórki tzw. „odpadów kuchennych” z odpadami ulegającymi biodegradacji.

Po ósme, należy poważnie wziąć pod uwagę, wszechstronne rozpoznanie możliwości powrotu do Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów -SELEKT, który może przejąć od Gminy Mosina całość gospodarki odpadami - z jej logistycznym oraz finansowym aspektem.

Należy uznać, że wyjście gminy Mosina ze Związku SELEKT było błędną decyzją w ujęciu finansowym. Jak wynika z dyskusji członków Komisji Rewizyjnej, m.in. z pracownikami PUK sp. z o.o., gospodarowanie odpadami podlega od kilku lat wpływowi wielu czynników, których większość należy zaliczyć do kategorii zagrożeń z punktu widzenia interesów gminy. Są to czynniki polityczne (ciągłe zmiany prawa), społeczne (przemieszczanie się mieszkańców, migracje), ekonomiczne (wzrastające ceny odbioru i utylizacji odpadów, nierówne traktowanie dużych i małych dostawców odpadów, wzrastające ceny odbioru odpadów w krajach rozwijających się) i technologiczne (intensywnie rozwijające się technologie, do których małe podmioty mają słaby dostęp). Wobec tak dynamicznie zmieniającego się otoczenia, podjęcie decyzji o prowadzeniu gospodarki odpadami (w zakresie zadań przypadających gminie) samodzielnie i w konsekwencji wyjście ze Związku SELEKT było błędne. Tym bardziej błędne wydaje się trwanie w przekonaniu, że ta decyzja jest nieodwracalna.

Spółka komunalna Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych w Mosinie, realizująca zadania z zakresu odbioru odpadów, transportu oraz prowadzenia PSZOK, nie jest w stanie realizować samodzielnie zadań lepiej, w ujęciu finansowym, niż podmiot zrzeszający kilkanaście gmin województwa wielkopolskiego, w tym, przede wszystkim, aglomeracji poznańskiej. Spółka, jak wynika z relacji Prezesa, składa gminie, w niektórych przetargach, oferty poniżej wartości rynkowej i poniżej kosztów (dotyczy odbioru odpadów z terenów publicznych). Pomijając fakt, że może to być nieprawidłowe, z punktu widzenia ustawy prawo zamówień publicznych, świadczyć to może, m.in. o chęci utrzymania zleceń ze strony gminy Mosina wbrew interesom samej spółki. Biorąc to pod uwagę, a także wykazaną stratę na działalności gospodarczej, można przypuszczać, że spółka stanie się niezdolna do podwyższania swojej sprawności operacyjnej, w tym, m.in. do zakupu nowych technologii, a nawet odtworzenia obecnego zasobu. W rezultacie różnica pomiędzy kosztami prowadzenia gospodarki odpadami w gminie, a analogicznymi kosztami w podmiotach znacznie większych, typu Związki SELEKT, będzie się pogłębiać na niekorzyść gminy. Istnieje związana z tym obawa, że PUK sp. z o.o., chcąc poprawić swoją sytuację finansową, będzie podwyższać usługi realizowane w innym zakresie lub przerzuci sztuczne koszty na spółkę Zakład Usług Komunalnych, z którą pozostaje w bardzo ścisłym operacyjnym związku.

I na koniec. Rada Gminy w Kórniku podczas ostatniej sesji w dniu 24 kwietnia 2019r. przyjęła uchwałę w sprawie zamiaru przystąpienia do prac nad koncepcją utworzenia związku międzygminnego realizującego zadania z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi. W uzasadnieniu do uchwały mówi się, m.in., że:

„System gospodarki odpadami komunalnymi ma charakter dynamiczny. Podlega on ciągłym zmianom wynikającym zarówno z uwarunkowań wewnętrznych (np. zmiana oczekiwań mieszkańców, poszukiwanie rozwiązań optymalizacyjnych), jak i zewnętrznych (np. zmiany

prawodawstwa w zakresie szeroko rozumianego prawa odpadowego, zarówno na szczeblu krajowym, jak i europejskim). W najbliższym czasie gminny system gospodarki odpadami komunalnymi będzie musiał zostać poddany istotnym zmianom wynikającym:

- 1/ zmienionych dyrektyw unijnych (w tym zwiększone wymagania dotyczące odzysku i recyklingu);
- 2/ planowanych zmian w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (w tym zwiększone wymagania dotyczące odzysku i recyklingu, sankcje administracyjne grożące wójtom i gminom);
- 3/ planowanych zmian w ustawie Ordynacja podatkowa
- 4/ planowanych zmian w Prawie zamówień publicznych.

Ustawodawca nie narzuca gminom konkretnego modelu realizacji zadań z zakres usług gospodarki odpadami komunalnymi. Zadania w tym zakresie mogą być realizowane samodzielnie przez każdą z gmin lub wspólnie w formach przewidzianych przepisami ustawy o samorządzie gminnym. Mając na uwadze przepisy ustawy o samorządzie gminnym należy przyjąć, iż preferowanym przez ustawodawcę modelem współpracy międzygminnej w zakresie realizacji zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi jest związek międzygminny.

Analiza wad i zalet analizowanych modeli współpracy międzygminnej w zakresie realizacji zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi przemawia na korzyść podjęcia współpracy w formie związku międzygminnego.

Mając powyższe na uwadze Rada Miasta i Gminy Kórnik wyraża zamiar przystąpienia do prac nad koncepcją utworzenia związku międzygminnego realizującego zadania z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi.

Wypracowane w tym zakresie koncepcje pozwolą na podjęcie w przyszłości decyzji, co do ostatecznego sposobu realizacji zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi.” Koniec cytatu.

Niniejsze votum separatum stanowi integralną część Raportu pokontrolnego z prac Komisji Rewizyjnej w sprawie gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Mosinie.

Marcin Ługawiak.....

Jan Marciniak.....

Protokół nr 2/19
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Mosinie,
które odbyło się w dniu 28 stycznia 2019 r.,
w Sali Radnego Urzędu Miejskiego w Mosinie, pl. 20 Października 1.

Posiedzenie otworzył o godz. 17.35 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Raźny. W obradach udział wzięli członkowie wyżej wymienionej komisji stałej Rady Miejskiej w Mosinie oraz goście według *załączonej listy obecności*.

PRZEBIEG POSIEDZENIA:

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Raźny dokonał wprowadzenia do tematu kontroli: analiza gospodarki odpadami komunalnymi. Kontrola została podzielona na trzy posiedzenia, dzisiejsza dotyczy gospodarki odpadami z pozycji gminy. Drugie posiedzenie będzie poświęcone przedsiębiorstwu, które realizuje fizycznie zadanie zlecone przez gminę, trzecie spotkanie będzie podsumowaniem kontroli.

W tym momencie na salę obrad wszedł radny Tomasz Łukowiak, a więc od tej chwili komisja obradowała w pełnym składzie.

Przewodniczący rozdał pismo, w którym zawarł obszary zaplanowane do analizy podczas kontroli. Pismo to stanowi *załącznik niniejszego protokołu*. Następnie oddał głos audytor Justynie Kaczmarczyk oraz kierownik Referatu Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Dominice Grzaślewicz-Gabler, które zaprezentowały i omówiły prezentację na temat gospodarki odpadami komunalnymi. Prezentacja stanowi *załącznik niniejszego protokołu*.

Od 1 stycznia 2017 roku Gmina Mosina samodzielnie realizuje system gospodarki odpadami komunalnymi, zbudowano system ewidencji deklaracji, opłat, egzekucji opłat, a także system związany z fizycznym odbiorem odpadów – powierzenie spółce w ramach procedury in-house wykonywania zadania odbioru i transportu odpadów oraz zagospodarowanie odpadów komunalnych (zgodnie z planem gospodarki odpadami województwa wielkopolskiego). Gmina Mosina w zakresie zagospodarowania odpadów zmieszanych jest przypisana do Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych (RIPOK) w Piotrowie Pierwszym, w zakresie zagospodarowania odpadów zielonych – do RIPOK w Rumianku. W ramach zagospodarowania odpadów segregowanych gmina ma prawo wyboru podmiotu, z którym współpracuje w tym zakresie. Stan złożonych deklaracji na 31 grudnia 2017 r. – ogółem 8 540 sztuk (7 569 – segregowane, 1 950 – niesegregowane), ilość mieszkańców objętych systemem – 28 717. Stan złożonych deklaracji na 31 grudnia 2018 r. – ogółem 9 127 sztuk (8 127 – segregowane, 1 050 – niesegregowane), ilość mieszkańców objętych systemem – 29 805. Nadal prowadzone są kontrole i weryfikacje danych zawartych w deklaracjach ze stanem faktycznym. W pierwszej kolejności było to porównanie z danymi z ewidencji ludności, kolejno po listach otrzymanych przez PUK, z zaznaczonymi punktami adresowymi, od których odebrano odpady, weryfikacja odbywa się także przez kontrole straży miejskiej, która m.in. sprawdza prawidłowość spalania. Głównym problemem jest brak ewidencji osób zamieszkałych, co powoduje trudność w weryfikacji danych podanych w deklaracjach. Po wzroście opłat było dużo deklaracji korygujących liczbę osób na mniejszą i te gospodarstwa są wytypowane w pierwszej kolejności do kontroli przez straż miejską.

Justyna Kaczmarczyk wraz z Dominiką Grzaślewicz-Gabler odpowiedziały na pytania, które dotyczyły m.in.: ile jest gospodarstw domowych w gminie Mosina; czy liczba zameldowanych zgodnie z ewidencją ludności jest taka sama jak podawana przez GUS; dlaczego zameldowanie nie jest wystarczające, żeby podnieść liczbę deklaracji (liczby osób podanych w deklaracjach);

jak wygląda w praktyce sprawdzanie liczby osób zamieszkałych w danym gospodarstwie; jak uregulowane są płatności za odbiór odpadów w mieszkaniach wynajmowanych; czy w ramach kontroli udało się stwierdzić, że ktoś sfałszował deklarację; ile kontroli przeprowadziła straż miejska w 2018 roku.

Następnie członkowie komisji wraz z gośćmi odbyli dyskusję w sprawie weryfikacji danych zawartych w deklaracjach ze stanem faktycznym.

Kontynuując omawianie prezentacji audytor Justyna Kaczmarczyk wskazała, że w 2017 roku wysłano 2 314 upomnień i wystawiono 537 tytułów egzekucyjnych, natomiast w 2018 roku wysłano 3 116 upomnień i wystawiono 655 tytułów egzekucyjnych. Organizacja pracy związana z systemem po stronie urzędu: jeden pełny etat w Referacie Finansowo-Budżetowym (ewidencja księgową wpłat), 3 kolejne osoby mają powierzone dodatkowe obowiązki: Ewelina Waligórska z Referatu Finansowo-Budżetowego, audytor wewnętrzny Justyna Kaczmarczyk i kierownik Referatu Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Dominika Grzaślewicz-Gabler. Jeśli gmina będzie musiała objąć systemem nieruchomości niezamieszkałe (z szacunków wynika, że jest to ponad 800 podmiotów na terenie całej gminy), będą musiały nastąpić zmiany organizacyjne, z zaplanowaniem dodatkowych godzin na obsługę. Aktualnie podmioty z terenów niezamieszkałych muszą podpisywać umowy indywidualnie z podmiotami wpisanymi do rejestru działalności regulowanej (umowy cywilno-prawne).

W tej części Justyna Kaczmarczyk wraz z Dominiką Grzaślewicz-Gabler i Burmistrzem Gminy Mosina Przemysławem Mielochem odpowiedziała na pytania, które dotyczyły m.in.: czy dodatkowe obowiązki mają wpływ na dodatek służbowy i w jakim procencie; czy rozważano powrót do jednego referatu, który będzie się tym zajmował; czy na nieruchomościach niezamieszkałych również są kontrole straży miejskiej; czy jeżeli ktoś wykonuje działalność w miejscu zamieszkania to musi mieć dodatkową deklarację; czy podmioty gospodarcze mają możliwość negocjowania stawek opłat za odbiór odpadów; ile ton odpadów odbieranych jest z terenów niezamieszkałych; czy można zastrzec, że z terenów niezamieszkałych odbiór będzie organizować gmina; czy PUK i ZUK mają niezależny sprzęt/śmieciarki; jak PUK rozlicza się z ZUK (radny Jan Marciniak prosił o udostępnienie umów i rozliczeń pomiędzy PUK i ZUK).

W kolejnej etapie omawiania prezentacji Justyna Kaczmarczyk wskazała źródła dochodów i wydatków w gospodarce odpadami komunalnymi, przedstawiając szczegółowe wyliczenia w układzie tabelarycznym w rozbiciu na poszczególne frakcje.

Następnie odpowiedziała na pytania, które dotyczyły m.in.: poza PUK gdzie jeszcze płacimy faktury; jak wygląda system rozliczeń z RIPOK; jakie są opłaty na RIPOK i czy podlegają negocjacji; w jakim procencie koszty systemu to RIPOK.

Członkowie komisji wraz z gośćmi odbyli dyskusję na temat śmieciarek poszczególnych spółek oraz cen w RIPOK (w Piotrowie Pierwszym i w Rumianku). Wszystkie rozliczenia za 2018 rok będą przygotowane do 20 lutego.

Justyna Kaczmarczyk wraz z Dominiką Grzaślewicz-Gabler wyjaśniła system gospodarki odpadami zielonymi, bio i segregowanymi. Odpady zielone są przekazywane do RIPOK w Rumianku, plastik do Wąbiewa gmina Kamieniec (wiele podmiotów odmawia odbioru plastiku z powodu zbyt dużej ilości tego surowca na rynku), papier, makulatura – do Stena Recycling w Swarzędzu, szkło – do Piotrowa Pierwszego.

Następnie odpowiedziały na pytania, które dotyczyły m.in.: jakie są ceny plastiku i papieru; czy mamy dochód ze sprzedaży surowców; czy ZUK jest przygotowany do odbioru bioodpadów, czy to kontener, czy zwykła śmieciarka; czy to gmina negocjuje warunki odbioru odpadów segregowanych; jaki jest koszt zagospodarowania odpadów zielonych i bio; czy gmina jest zobowiązana do dostarczenia worków lub pojemników.

Członkowie komisji wraz z gośćmi odbyli dyskusję w sprawie segregacji odpadów, kosztów segregacji, uproszczenia systemu.

Radny Marcin Ługawiak zaproponował, żeby pomyśleć nad zleceniem audytu procesów, bo jego zdaniem może dochodzić do marnotrawienia środków (np. dostarczanie zbyt dużej ilości worków na odpady zmieszane do mieszkańców, jeżdżenie na tzw. pustym przebiegu). Burmistrz Gminy Mosina Przemysław Mieloch powiedział, że rozważa przeprowadzenie audytu w obu spółkach po złożeniu sprawozdania za 2018 rok.

Justyna Kaczmarczyk powiedziała, że główną przesłanką wystąpienia z Selektu był interes gminnej spółki komunalnej, pojawiły się wtedy przepisy umożliwiające zamówienia z wolnej ręki (tzw. in-house). Omówiła także przyczyny i proces powołania odrębnej spółki – Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych. Przedstawiła także zestawienie wysokości stawek za odbiór i transport odpadów przez PUK.

Następnie odpowiedziała na pytania, które dotyczyły m.in.: na jaki okres podpisywana jest umowa; czy z PUK negocjowane są stawki; czy stawka PSZOK to ryczałt; co jest podstawą do negocjacji z punktu widzenia gminy; czy gmina wystąpiła do innych gmin z prośbą o uzyskanie informacji jakie mają ceny.

Członkowie komisji wraz z gośćmi odbyli dyskusję na temat kondycji ZUK przed wyjściem z Selektu, zasadności decyzji o wyjściu z Selektu, przyczyn niekorzystnej różnicy pomiędzy dochodami i wydatkami w gospodarowaniu odpadami.

Radny Jan Marciniak powiedział, że chciałby, żeby komisja rewizyjna wystąpiła do regionalnej izby obrachunkowej z pytaniem, czy zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa system gospodarki odpadami komunalnymi powinien się samofinansować, to znaczy jego koszty należy pokrywać tylko ze środków uzyskanych przez gminę z opłat od właścicieli nieruchomości, na których powstają odpady.

Justyna Kaczmarczyk przedstawiła zestawienie ilości odbieranych odpadów z podziałem na poszczególne frakcje, w rozliczeniu miesięcznym.

Następnie odpowiedziała na pytania, które dotyczyły m.in.: jaka jest cena dla Mosiny na RIPOK, a jaka dla członków Selektu; czy pojemniki z odpadami zmieszany są sprawdzane przez pracowników PUK pod kątem wrzucania odpadów, które powinny być wysegregowane. Członkowie komisji wraz z gośćmi odbyli dyskusję na temat segregacji odpadów, sortowni odpadów.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Raźny podsumował posiedzenie, zapowiedział kolejne posiedzenie komisji, które odbędzie się w siedzibie PUK, a także zapowiedział, że komisja chciałaby zobaczyć wybrane faktury i umowy dotyczące systemu gospodarki odpadami (w czasie pracy urzędu, w drugiej połowie lutego).

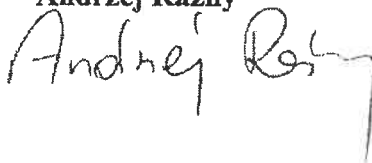
Na tym posiedzenie zakończono o godz. 20.25.

protokołowała

Monika Kujawska

przewodniczył

Andrzej Raźny



Protokół nr 3/19
z wyjazdowego posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Mosinie,
które odbyło się w dniu 11 lutego 2019 r.,
w siedzibie Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych w Mosinie, ul. Sowiniecka 6G

Posiedzenie otworzył o godz. 17.35 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Raźny. W obradach udział wzięli członkowie wyżej wymienionej komisji stałej Rady Miejskiej w Mosinie oraz goście według *załączonej listy obecności*.

PRZEBIEG POSIEDZENIA:

Przewodniczący obrad Andrzej Raźny przypomniał, czym zajmowała się Komisja Rewizyjna podczas swojego poprzedniego posiedzenia w ramach kompleksowej kontroli gminnego systemu gospodarki odpadami komunalnymi w roku 2017 i w roku 2018 oraz wskazał, co będzie przedmiotem zainteresowania wyżej wymienionej komisji stałej Rady Miejskiej w Mosinie podczas dzisiejszego posiedzenia.

W trakcie tego wystąpienia, na salę obrad przybył radny Marcin Ługawiak, tak więc odtąd w dalszym ciągu tego posiedzenia Komisji Rewizyjnej udział brało 5 jej członków.

Prowadzący obrady Andrzej Raźny przedstawił zakres tematyczny, jaki chciałby, aby w dniu dzisiejszym został przedstawiony Komisji Rewizyjnej.

Następnie Prezes Zarządu „Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych” Sp. z o. o. w Mosinie Andrzej Strażyński wraz z Wiceprezesem Zarządu „Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych” Sp. z o. o. w Mosinie Beata Nowak, Audytorem wewnętrznym Urzędu Miejskiego w Mosinie Justyna Kaczmarczyk i Kierownikiem Referatu Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Dominika Grzaślewicz-Gabler Urzędu Miejskiego w Mosinie udzielił odpowiedzi na pytania, które między innymi dotyczyły: wskazania, jak wygląda wstępny bilans oraz rachunek zysków i strat „Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych” Sp. z o. o. w Mosinie za rok 2018 w pozycjach: przychody, koszty i zysk brutto; określenia, jaki jest cały kapitał własny spółki; określenia zakresu działań realizowanych przez spółkę w ramach gospodarki odpadami komunalnymi; określenia zatrudnienia i wyposażenia spółki; wskazania, czy 24 pracowników zajmuje się gospodarką odpadami komunalnymi w ramach spółki, czy też jest to stan osobowy całej spółki; określenia udziału w przychodach z działalności polegającej na obsłudze linii autobusowych i wskazania, czy ta działalność jest również deficytowa; wskazania, czy tabor spółki wykorzystywany w gospodarce odpadami komunalnymi jest wystarczający i czy jest awaryjny; wskazania, czy Zakład Usług Komunalnych naprawia sprzęt Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych odpłatnie; wskazania, czy Gmina Mosina daje PUK-owi wytyczne co do sposobu prowadzenia gospodarki odpadami komunalnymi, czy też wynika to z przepisów ustawowych; wskazania, czy ZUK uczestniczy w przetargach ogłaszanych przez Gminę Mosina; wskazania, czy PUK nie mógłby w ramach in house otrzymać zlecenia na odbiór odpadów komunalnych z miejsc publicznych; wskazania, ile ofert zostało złożonych w drugim przetargu na odbiór odpadów komunalnych z miejsc publicznych i wskazania, co dalej z realizacją tego zadania; określenia problemów związanych z odbiorem odpadów zielonych; wskazania, jakie Gmina Mosina ponosi koszty odbioru od niej zebranych od mieszkańców odpadów zielonych; wskazania, czy Gmina Mosina może limitować ilość odbieranych worków z odpadami komunalnymi z pojedynczej posesji.

W trakcie tej dyskusji, na salę obrad przybył radny Tomasz Łukowiak, tak więc odtąd w dalszym ciągu tego posiedzenia Komisji Rewizyjnej udział brało 6 jej członków.

Komisja Rewizyjna wraz z gośćmi przeprowadziła dyskusję na temat realizacji zadania dotyczącego odbioru odpadów komunalnych z miejsc publicznych oraz na temat stworzenia na terenie gminy Mosina możliwości odbioru odpadów zielonych w pojemnikach.

Radny Marcin Ługawiak wyraził przekonanie, że wyjście Gminy Mosina z SELEKT-u było błędem i uzasadnił swoje stanowisko. Stwierdził przy tym, że jego zdaniem Komisja Rewizyjna powinna ustalić, czy rekomenduje Radzie Miejskiej w Mosinie kontynuację prowadzenia gospodarki odpadami komunalnymi w ramach Gminy Mosina, czy też powrót do SELEKT-u. Komisja Rewizyjna wraz z gośćmi przeprowadziła dyskusję w powyższej sprawie.

Następnie Prezes Zarządu „Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych” Sp. z o. o. w Mosinie Andrzej Strażyński wraz z Wiceprezesem Zarządu „Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych” Sp. z o. o. w Mosinie Beata Nowak, Audytorem wewnętrznym Urzędu Miejskiego w Mosinie Justyną Kaczmarczyk i Kierownikiem Referatu Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Dominiką Grząślewicz-Gabler Urzędu Miejskiego w Mosinie udzielił odpowiedzi na pytania, które między innymi dotyczyły: wskazania, czy można odpady bio mieszać z odpadami zielonymi; wskazania z jakim procentem firm z terenu gminy Mosina i z jakim procentem firm spoza terenu gminy Mosina PUK ma podpisane umowy na odbiór odpadów komunalnych; wskazania, czy Gmina Mosina musi zajmować się odpadami zielonymi i odpadami bio; wynajmu śmieciarek między PUK a ZUK; wskazania, co byłoby, gdyby PUK obsługiwał tereny niezamieszkałe, w tym publiczne.

Radny Waldemar Waliński wyraził przekonanie, że nie można doprowadzić do sytuacji, żeby ludzie wywozili śmieci do lasów, ale ceny dla mieszkańców odbioru odpadów komunalnych należy urealnić. Zapewnił przy tym, że ceni sobie stabilność i terminowość usługi odbioru odpadów komunalnych w obecnie obowiązującym systemie gospodarki nimi na terenie gminy Mosina.

Przewodniczący obrad Andrzej Raźny wyraził przekonanie, że celem Komisji Rewizyjnej w tej kontroli nie jest stwierdzenie, czy błędem jest pozostawanie w obecnie obowiązującym systemie gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy Mosina i czy należy wrócić do SELEKT-u, bo nie wiadomo na jakich warunkach mógłby ten powrót nastąpić. Następnie przedstawił, czym Komisja Rewizyjna zajmie się podczas swojego następnego, marcowego posiedzenia dotyczącego kompleksowej kontroli gminnego systemu gospodarki odpadami komunalnymi w roku 2017 i w roku 2018.

Radny Jan Marciniak zwrócił uwagę, że zanim Gmina Mosina wystąpiła z SELEKT-u, to gospodarka odpadami komunalnymi kosztowała ją 64.000,00 zł rocznie, a obecnie przeszło 1.000.000,00 zł.

Na tym posiedzenie zakończono o godz. 20.30.

protokołował

Piotr Sokołowski
Piotr Sokołowski

przewodniczył

Andrzej Raźny

Andrzej Raźny

**Protokół nr 4/19
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Mosinie,
które odbyło się w dniu 18 marca 2019 r.,
w Sali Radnego Urzędu Miejskiego w Mosinie, pl. 20 Października 1**

Posiedzenie otworzył o godz. 17.35 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Rażny. W obradach udział wzięli członkowie wyżej wymienionej komisji stałej Rady Miejskiej w Mosinie oraz goście według *załączonej listy obecności*.

PRZEBIEG POSIEDZENIA:

Przewodniczący obrad Andrzej Rażny przedstawił, jak zaplanował pracę Komisji Rewizyjnej nad protokołem z kompleksowej kontroli gminnego systemu gospodarki odpadami komunalnymi w roku 2017 i w roku 2018.

W trakcie tego wystąpienia, na Salę Radnego przybył radny Jan Marciniak, tak więc odtąd w dalszym ciągu tego posiedzenia Komisji Rewizyjnej udział brało 6 jej członków.

Prowadzący obrady Andrzej Rażny poinformował o przeprowadzonej przez siebie wrywkowej kontroli dokumentacji finansowej dotyczącej gminnego systemu gospodarki odpadami komunalnymi, jaką przeprowadził w Urzędzie Miejskim w Mosinie w dniu 13 marca br. Następnie dokonał podsumowania informacji, jakie powinny znaleźć się w protokole z kompleksowej kontroli gminnego systemu gospodarki odpadami komunalnymi w roku 2017 i w roku 2018.

Komisja Rewizyjna przeprowadziła dyskusję nad poszczególnymi aspektami gospodarki odpadami komunalnymi, na temat możliwości weryfikacji osób objętych systemem gospodarki odpadami komunalnymi, na temat oceny wyjścia Gminy Mosina ze Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” i możliwości jej powrotu do tego związku, na temat możliwości odbioru odpadów zmieszanych na wsiach raz na 3 tygodnie, a także na temat zalet i wad odbioru odpadów zielonych w workach i w pojemnikach.

Przewodniczący obrad Andrzej Rażny powiadomił o terminie, w którym przygotuje projekt protokołu z kompleksowej kontroli gminnego systemu gospodarki odpadami komunalnymi w roku 2017 i w roku 2018 oraz prześle go pozostałym członkom Komisji Rewizyjnej celem weryfikacji. Zapewnił przy tym, że rozliczenie finansowe prześle im jeszcze w dniu dzisiejszym.

Radny Waldemar Walięński zaproponował, aby w tym protokole zawrzeć wniosek o konieczności przeprowadzania przez Straż Miejską w Mosinie wrywkowych kontroli posesji w każdym sołectwie pod kątem ilości osób je zamieszkujących.

Komisja Rewizyjna przeprowadziła dyskusję w powyższej sprawie.

Na tym posiedzenie zakończono o godz. 19.40.

protokołował
Piotr Sokołowski
Piotr Sokołowski

przewodniczył

Andrzej Rażny

Andrzej Rażny

**UCHWAŁA NR XXXV/286/16
RADY MIEJSKIEJ W MOSINIE**

z dnia 29 czerwca 2016 r.

**w sprawie wystąpienia Gminy Mosina ze Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania
Odpadów - SELEKT” z siedzibą w Czempiniu**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 12 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.), § 30 pkt 1 oraz § 31 Statutu Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” z siedzibą w Czempiniu - Obwieszczenie Wojewody Wielkopolskiego z dnia 26 listopada 2014 r. w sprawie ogłoszenia zmian statutu Związku Międzygminnego "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT" z siedzibą w Czempiniu (Dz. Urz. Woj. Wielkopolskiego z 2014 r., poz. 6409), Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1. Gmina Mosina występuje ze Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT”, z siedzibą w Czempiniu, z zachowaniem sześciomiesięcznego terminu wypowiedzenia, ze skutkiem na dzień 31 grudnia 2016 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Mosina.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

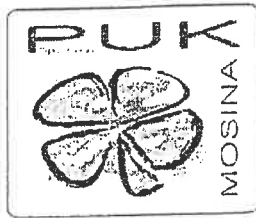
PRZEWODNICZĄCA RADY
M. Kantor
Małgorzata Kantor

Uzasadnienie

W związku z planowaną zmianą przepisów ustawy z dnia 29 grudnia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r., poz. 2164 z późn. zm.) i konieczną zmiany innych ustaw, w tym ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2016 r., poz. 250), która stwarza możliwość zlecenia odbioru odpadów komunalnych podmiotom spełniającym ustawowe kryteria, Gmina Mosina w celu zapewnienia możliwości zlecenia określonych zadań spółkom prawa handlowego, jest zmuszona wystąpić ze Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT”. Gmina Mosina jest właścicielem spółek prawa handlowego realizujących zadania publiczne, w tym zadania o charakterze komunalnym dla społeczności gminnej. Zatrudnienie przez spółki, mieszkańców gminy, posiadanie odpowiedniego wyposażenia w sprzęt i maszyny oraz umożliwienie elastycznego reagowania na potrzeby mieszkańców oraz funkcjonujących podmiotów gospodarczych, związane na przykład z częstotliwością odbioru odpadów komunalnych, są przyczyną podjęcia decyzji o samodzielnym realizowaniu zadań, w tym zakresie przez Gminę Mosina.

PRZEWCNICZĄCA RADY

M. Kaptur
Małgorzata Kaptur



Raport o ilości odbranych odpadów
przez PUK Mosina

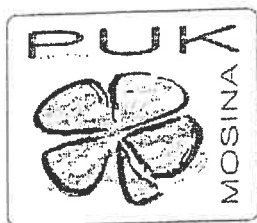
Za okres: od 2018.01.01 do 2018.12.31

Miasto, gmina: PSZOK MOSINA

Lp.	Rodzaj odpadu	Kod odpadu	Ilość [Mg]
1	Niesegregowane (zmieszane) odpady komunalne	20 03 01	0,00
2	Odpady ulegające biodegradacji	20 02 01	66,10
3	Odpady kuchenne ulegające biodegradacji	20 01 08	0,00
4	Papier, makulatura	20 01 01	3,60
5	Tworzywa sztuczne, opakowania wielomateriałowe	20 01 39	5,90
6	Szkło	20 01 02	4,54
7	Metale	20 01 40	0,00
8	Mebel i inne odpady wielkogabarytowe	20 03 07	99,48
9	Zużyte urządzenia elektryczne i elektroniczne inne niż wymienione w 20 01 21 i 20 01 23 zawierające niebezpieczne składniki	20 01 35*	2,684
10	Zużyte urządzenia elektryczne i elektroniczne inne niż wymienione w 20 01 21, i 20 01 23 i 20 01 35 zawierające niebezpieczne składniki	20 01 36	18,520
11	Lampy fluorescencyjne i inne odpady zawierające rtęć	20 01 21*	0,200
12	Zużyte opony	16 01 03	9,22
13	Zmieszane odpady z budowy, remontów i demontażu inne niż wymienione w 17 09 01, 17 09 02 i 17 09 03	17 09 04	53,36
14	Opakowania zawierające substancje niebezpieczne	15 01 10*	4,560
15	Inne niewymienione frakcje zbierane w sposób selektywny	20 01 99	0,00
16	Leki inne	20 01 32	0,00
17	Odpadowa papa	17 03 80	0,00
18	Baterie i akumulatory ołowiowe	16 06 01*	1,840
19	Materiały izolacyjne inne	17 06 04	0,08

SUMA: 270,084

Klasyfikacja
Materiałowy odpad



Raport o ilości odberanych odpadów
przez PUK Mosina

Za okres: od 2018.01.01 do 2018.12.31

Miasto, gmina: MOSINA

Lp.	Rodzaj odpadu	Kod odpadu	Ilość [Mg]
1	Niesegregowane (zmieszane) odpady komunalne	20 03 01	8155,79
2	Odpady ulegające biodegradacji	20 02 01	1555,04
3	Odpady kuchenne ulegające biodegradacji	20 01 08	157,36
4	Papier, makulatura	20 01 01	173,14
5	Opakowania z papieru i tektury	15 01 01	161,03
6	Tworzywa sztuczne, opakowania wielomateriałowe	20 01 39	524,23
7	Szkło	20 01 02	676,40
8	Metale	20 01 40	0,00
9	Meble i inne odpady wielkogabarytowe	20 03 07	476,98
10	Zużyte urządzenia elektryczne i elektroniczne inne niż wymienione w 20 01 21 i 20 01 23 zawierające niebezpieczne składniki	20 01 35*	0,00
11	Zużyte urządzenia elektryczne i elektroniczne inne niż wymienione w 20 01 21, i 20 01 23 i 20 01 35 zawierające niebezpieczne składniki	20 01 36	0,00
12	Lampy fluorescencyjne i inne odpady zawierające rtęć	20 01 21*	0,000
13	Zużyte opony	16 01 03	0,00
14	Zmieszane odpady z budowy, remontów i demontażu inne niż wymienione w 17 09 01, 17 09 02 i 17 09 03	17 09 04	0,00
15	Opakowania zawierające substancje niebezpieczne	15 01 10*	0,000
16	Inne niewymienione frakcje zbierane w sposób selektywny	20 01 99	0,00
17	Leki inne	20 01 32	0,00
18	Baterie i akumulatory ołowiowe	16 06 01*	0,00

SUMA: 11879,970

Kierownik
Miejski Ośrodek
Kierownik

DEKLARACJE

2017 ROK

Stan na dzień 31.12.2017

Ilość deklaracji ogółem – 8 540 szt., w tym :

- segregacja odpadów komunalnych – 7 569 szt.,
- brak segregacji odpadów komunalnych – 1 950 szt.

Ilość osób objętych systemem gospodarki odpadami – 28 717, w tym :

- segregacja odpadów komunalnych – 26 767 osób,
- brak segregacji odpadów komunalnych – 1 950 osób.

DEKLARACJE

2018 ROK

Stan na dzień 31.12.2018

Ilość deklaracji ogółem – 9 192 szt., w tym :

- segregacja odpadów komunalnych – 8 127 szt.,
- brak segregacji odpadów komunalnych – 1050 szt.

Ilość osób objętych systemem gospodarki odpadami – 29 805, w tym :

- segregacja odpadów komunalnych – 27 762 osób,
- brak segregacji odpadów komunalnych – 2 043 osób.

EGZEKUCJA

2017 ROK

Ilość wysłanych upomnień – 2 314 szt.

Ilość wystawionych tytułów egzekucyjnych – 537 szt.

2018 ROK

Ilość wysłanych upomnień – 3 116 szt.

Ilość wystawionych tytułów egzekucyjnych – 655 szt.

Zużyte opony 16 01 03	Papier, makulatura 20 01 01		I workywa sztuczne, opakowania wielomateriałowe 20 01 39		Leki 20 01 32		Szkló 20 01 02		Упакована з паперу і макюлатуры 15 01 01
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	
0,000	0	28,260	9,18	40,980	47,06	0	69,120	50,22	0,000
0,000	0,00	21,480	13,66	31,020	26,64	0,00	44,060	47,28	0,000
0,000	0,00	24,600	23,90	40,760	33,16	0,00	47,980	41,48	0,000
0,000	0,00	32,880	17,82	38,900	41,90	0,00	57,060	50,48	0,000
0,000	0,00	35,340	25,88	46,360	56,18	0,00	64,100	53,76	0,000
0,000	0,00	30,580	34,98	30,740	47,44	0,00	57,540	57,96	2,740
0,000	0,00	0,000	25,24	39,460	42,38	0,00	55,000	30,52	12,420
0,000		0,000	29,16	65,480	40,24	0,00	68,060	62,34	9,380
0,000	0,00	0,000	31,98	47,520	37,42	0,00	47,680	48,70	0,000
0,000	0,00	0,000	28,20	50,720	28,34	0,00	62,080	39,86	0,000
0,000	0,00	0,000	22,26	40,180	42,46	0,00	52,720	50,06	18,780
0,000	0,00	0,000	20,72	38,320	29,50	0,00	51,000	38,58	34,900
0,000	0	173,140	282,98	510,440	472,72	0,10	676,400	571,24	78,22

PSZOK

Faktura za miesiąc	Meble i inne odpady wielkogabarytowe 20 03 07		Odpady ulegające biodegradacji 20 02 01		Papier, makulatura 20 01 01		Światłówki 20 01 21		Leki 20 01 31		Zużyte urządzenia elektroniczne i 20 01 36		Zużyte urządzenie elektroniczne i 20 01 35	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Styczeń	5,600	2,840	0,000	0,000	0,280	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,600	0,760	0,000	0,000
Luty	4,600	4,960	0,000	0,000	0,600	0,000	0,000	0,000	0,120	0,000	2,240	1,140	0,000	0,000
Marzec	2,220	0,000	0,000	20,800	0,280	0,000	0,000	0,000	0,100	0,000	1,000	3,360	0,000	0,000
Kwiecień	7,860	3,420	5,060	6,960	0,640	0,000	0,180	0,000	0,000	0,000	2,660	1,020	0,000	0,000
Maj	11,860	5,920	20,060	0,000	1,240	0,000	0,000	0,000	0,040	0,000	2,700	0,720	0,000	0,000
Czerwiec	10,000	16,720	3,380	0,000	0,560	1,900	0,010	0,020	0,000	0,000	1,800	3,160	0,000	0,000
Lipiec	15,740	7,600	2,560	3,760	0,000	3,740	0,000	0,000	0,000	0,000	1,880	2,080	0,000	0,000
Sierpień	12,920	20,940	11,040	0,000	0,000	6,100	0,010	0,000	0,000	0,000	2,000	3,440	0,000	0,000
Wrzesień	7,660	0,000	10,460	0,000	0,000	1,400	0,000	0,000	0,000	0,000	0,600	1,580	0,000	0,000
Październik	8,520	5,280	10,600	8,480	0,000	1,020	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,940	0,000	0,000
Listopad	6,440	0,580	2,940	4,320	0,000	0,280	0,000	0,000	0,000	0,000	1,706	1,360	5,218	0,000
Grudzień	6,060	0,860	0,000	0,000	0,000	0,280	0,000	0,010	0,010	0,000	1,330	1,440	1,310	0,000
SUMA:	99,480	69,120	66,100	44,320	3,600	14,720	0,200	0,030	0,000	0,270	18,516	22,000	6,528	0,000

WYDATKI

	PUK Sp. z o.o.		Tonsmeier		TP-KOM Sp. z o.o.		Zakład Zagospodarowania Odpadów w Poznaniu	PHP Olejnik Przemysław Olejnik	STENA
	2018	2017	2018	2017	2018	2017			
Styczeń	169 696,03	135216	244 899,96	132842,89					
Luty	135 446,25	156167,2	198 772,60	24240,9	1185,41				
Marzec	156 891,88	199597,15	286 911,14	179098,95	1401,32				
Kwiecień	200 052,57	222688,93	323 555,10	230127,22	0				
Maj	227 523,49	202789,14	384 846,12	244932,98	24478,68	1 959,54			
Czerwiec	175 936,79	223822,79	292 235,39	210256,3	13005,62	2 381,22			
Lipiec	159 511,49	190399,64	255 016,10	227321,47	12548,39	2 455,64	10,8		
Sierpień	177 877,43	219266,46	237 473,72	225063,36	17654,11	2 058,76	56,03		
Wrzesień	173 179,75	229686	249 230,97	259126,11	38017,73	9 301,62	80,85		
Październik		246986,15	298 179,38	269747,22	35710,42	7 416,50	51,32		
Listopad	226 487,01	237861,02	354 250,30	306785,49	39410,58	4 191,95	54,78		
Grudzień	147 866,08	172680,33	251 900,55	306005,86	43 432,50	4 018,31	43,39		
RAZEM	2 152 588,92	2 437 160,81	3 377 271,33	2 851 844,35	226 844,76	58 818,96	338,56		

DOCHODY

	Surowce wtórne		Wpłaty opłat (os. fizyczne i prawne)	
	2017	2018	2017	2018
Styczeń	5 811,96			
Luty	5 139,34	6 191,58		
Marzec	6 823,94	4 640,40		
Kwiecień	6 763,74	5 987,76		
Maj	8 431,38			
Czerwiec	9 888,30			
Lipiec	7 794,48			
Sierpień	9 384,18	626,00		
Wrzesień	8 377,64	1 762,00		
Październik	7 220,58	893		
Listopad	7 053,16			
Grudzień	5 787,90			
	88 476,60	20 100,74	3 479 295,71	4 396 972,14

Bilans 2017		Bilans 2018	
Dochoły	Wydatki	Dochoły	Wydatki
3479295,71	2437160,81	20100,74	2152588,92
88476,6	2851844,35	4396972,14	3377271,33
90 000,00	58818,96	4417072,88	226844,76
3657772,31	5347824,12		36735,27
			338,56
			936,38
			5794715,22
Strata	1 690 051,81		
		Strata	1 377 642,34

Ławężycki M. S.

