

URZĄD GMINY (2)

ul. Gminna 4
42-261 Starcza
tel./fax 34 314 03 34

Starcza. 01.12.2022r.

P. Zdzisław Kamiński

Dotyczy odpowiedzi na zapytanie radnego w sprawie niejasności dotyczących rozliczenia śmieci w 2022 rok i planowanego budżetu na 2023 rok.

Ad 1.

W odpowiedzi na pierwsze pytanie przedstawiam analizę dochodów i wydatków w zakresie realizacji budżetu związanego z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

W odpowiedzi na zapytanie z dnia 28.07.2022r. przedstawiono dane, które dotyczyły wykonania planu dochodów i wydatków za I pół br.

Realizację dochodów i wydatków za okres od 01.10. do 30.10.2022r. przedstawiono w tabeli poniżej.

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi					
DOCHODY					
Dz.	Ro z.	§	Treść	Plan	Wykonanie
900	9002	Gospodarka komunalna i ochroną środowiska		721.310,00	626.320,68
		Gospodarka odpadami komunalnymi		721.310,00	626.320,68
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jedn. samorządu teryt. na podstawie odrębnych ustaw - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	720.000,00	624.619,13
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - od spóźnionych opłat	1.180,00	378,84
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat- odsetki od spóźnionych opłat za śmieci	130,00	936,31
RAZEM				721.310,00	626.320,68
WYDATKI					
900	9002	Gospodarka komunalna i ochroną środowiska		780.000,00	625.756,62
		Gospodarka odpadami komunalnymi		780.000,00	625.756,62
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	43.870,00	33.300,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.870,00	1.870,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.480,00	6.014,07
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz na Solidarnościowy Fundusz Wsparcia	1.072,00	861,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.270,00	4.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	715 782,00	578.330,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00
		4440	Odpis na zakładowy F. św. socjal.	800,00	800,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	0,00		
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	706,00	580,83		
Razem				780.000,00	625.756,62

Plan dochodów opracowano na podstawie obowiązujących stawek, które miesięcznie stanowią:
-opłata od jednej osoby - 27,00zł

-opłata podwyższona od jednej osoby (opłata podwyższona) - 54,00zł

-opłata od jednej osoby w gospodarstwie posiadającym własny kompostownik przydomowy - 22,00zł

Na podstawie wszystkich zobowiązanych przyjęto, iż wpływy z opłat od mieszkańców za gospodarowanie odpadami komunalnymi będą stanowić kwotę ~720.000,00zł, a łącznie z dochodami związanymi z ich egzekucją kwotę 721.310,00zł.

Przyjęto również plan wydatków, gdzie oszacowano koszty na ~780.000,00zł

Na podstawie dochodów i wydatków za 10 miesięcy można stwierdzić, iż są to kwoty porównywalne.

Niemniej jednak na podstawie przypisów (tj. wyliczonych danych na podstawie złożonych deklaracji) wynika, iż na dzień 31.10.2022r. dochody z tytułu opłat od mieszkańców za gospodarowanie odpadami komunalnymi będą stanowić kwotę ~740.724,00zł. Jeżeli przyjmiemy, iż na koniec roku (wzorem lat ubiegłych) powstaną zaległości ~20.000,00zł, to zrealizowane dochody będą stanowić kwotę ~720.724,00zł, a łącznie z dochodami związanymi z egzekucją zobowiązań ~722.000,00zł.

Natomiast, jeżeli do zrealizowanych wydatków za 10 miesięcy doliczymy planowane wydatki za m-c listopad i grudzień, to otrzymamy kwotę zaplanowaną w wydatkach na 2022 rok w wysokości ~780.000,00zł.

Należy przy tym zaznaczyć, iż dochody i wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi realizowane są na podstawie ustaw odrębnych, co oznacza, iż dochody powinny pokrywać wydatki. W związku z tym brakujące środki na 2022 rok (stanowiące różnicę między planowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami) zostaną pokryte innymi środkami własnymi z budżetu gminy.

Taka sama sytuacja była w 2021 roku, gdzie gmina dofinansowała realizację tego zadania z innych środków budżetowych.

Niemniej jednak, jeżeli z wykonania planu dochodów i wydatków za 2022 rok powstanie różnica stanowiąca większe dochody, to ta kwota zostanie wygenerowana w ramach „Przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach” i zostanie przeznaczona na realizację tego zadania na 2023 rok.

Przy planowaniu dochodów i wydatków na 2023 rok przyjęto dane, które przedstawiono w tabeli poniżej:

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi				
Dochody				
900	90002	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		732.000,00
		Gospodarka odpadami komunalnymi		732.000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	730.700,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - koszty upomnień związane z realizacją spóźnionych opłat za śmieci	600,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat- odsetki od spóźnionych opłat za śmieci	700,00
		Razem		732.000,00
Wydatki				
900	90002	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		920.000,00
		Gospodarka odpadami komunalnymi		920.000,00
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	350,00
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	40.320,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz na Solidarnościowy Fundusz Wsparcia	1.100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.390,00
		4300	Za wystług Zakup usług pozostałych	851.100,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	680,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2.800,00
4430	Różne opłaty i składki	1.000,00		

	4440	Odpis na zakładowy F. świadczeń socjal.	800,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	660,00
	Razem		920.000,00

Dochody zaplanowano na podstawie obowiązujących stawek w 2022 roku tj. na dzień planowania projektu, w tym: : 22,00zł, 27,00zł, 54,00zł. oraz uaktualniono liczbę wszystkich zobowiązanych do 2.717osób z podziałem na:

- liczba osób płacących po stawce 54,00zł - 9 osób (54,00zł x 9 = 486,00zł),
- liczba osób płacących po stawce 27,00zł - 291 osób(27,00zł x 291 = 7.8567,00zł),
- liczba osób płacących po stawce 22,00zł - 2417 osób (22,00zł X 2417 = 53.174,00z)

Razem miesięcznie 61.517,00zł x 12 miesięcy = 738.204,00zł.

Do planu dochodów przyjęto kwotę 730.700,00zł, ponieważ założono część kwoty w wysokości 7.504,00zł jako nowo powstałe zaległości.

Po doliczeniu dochodów pozyskanych z tytułu poniesionych kosztów na egzekucję zaległości plan dochodów zamyka się kwotą 732.000,00zł

Przy planowaniu wydatków na 2023 rok przyjęto uaktualnione dane dotyczące planu wydatków na wynagrodzenia, koszty wydatków bieżących i usług bieżących na podstawie danych z ostatnich miesięcy. Przy planowaniu usług za wywóz odpadów komunalnych przyjęto uśrednione koszty wywozu za 2022 rok w kwocie 730.000,00zł, które następnie przeliczono o wskaźnik inflacji ~16,5% do kwoty 851.100,00zł.

Niemniej jednak koszty usług za wywóz odpadów zostaną uaktualnione po przeprowadzonym przetargu na te usługi.

Na etapie przygotowania budżetu i opracowania projektu przyjęto, iż wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wzrosną do kwoty ~920.000,00zł,

Ponieważ planowane dochody stanowią kwotę 732.000,00zł, a planowane wydatki 920.000,00zł, to powstała różnica daje kwotę 188.000,00zł. W związku z powyższym jest to zbyt duża różnica, która stanowi dofinansowanie z budżetu gminy, (zwłaszcza, iż plan dochodów ogółem i plan wydatków ogółem budżetu gminy zamyka się deficytem). W związku z powyższym po przeprowadzonym przetargu na usługi związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi należy uaktualnić opłaty od mieszkańców, jak również uaktualnić plan wydatków, tak, aby zbilansować realizację budżetu w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

Ad 2.

Odpowiadając na drugie pytanie informuję, iż przy planowaniu budżetu wzięto pod uwagę czynniki mikroekonomiczne tj. wzrost kosztów administracyjnych na poziomie urzędu Gminy i wzrost kosztów obsługi przez firmę obsługującą gminę, jak również czynniki makroekonomiczne: tj. sytuację gospodarczą kraju, w tym inflację na rynku krajowym, która ma wpływ na podwyżki cen paliwa, wzrost wynagrodzenia minimalnego, wzrost kosztów opłat i usług.

W projekcie budżetu zapis, „Należy również zaznaczyć, iż władze gminy poczyniły pewne kroki, aby wyliczony na 2023 rok deficyt znacznie skorygować...” oznacza, iż na poziomie gminy zostanie zmieniony „Regulamin utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Starcza” oraz zostaną wprowadzone zmiany w „sposobie i zakresie świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania tych odpadów, w zamian za uiszczoną przez właściciela nieruchomości opłatę”.

Następnie zmiany wprowadzone w tych regulaminach (uchwałami rady gminy) zostaną uwzględnione w specyfikacji warunków zamówienia przygotowanego do przetargu w sprawie wyłonienia wykonawcy na świadczenie usług.

W związku z tym w specyfikacji warunków zamówienia przygotowanej do przeprowadzenia „**Postępowania o udzielenie zamówienia prowadzonego w trybie podstawowym bez negocjacji - art. 275. pkt 1 ustawy**” w celu obniżenia kosztów wprowadzono takie zmiany jak:

- odbiór odpadów 1 raz na 4 tygodnie,
- dodatkowe pojemniki na popiół, aby zmniejszyć wagę odpadów zmieszanych.

Jak wspomniano wcześniej wprowadzone zmiany w regulaminach uwzględniono w specyfikacji, a następnie w ogłoszonym przetargu na „**Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Starcza w 2023 roku.**”

Następnym krokiem po wyłonieniu Wykonawcy na świadczenie usługi wywozu odpadów będzie przygotowanie kalkulacja, w której zostaną uwzględnione koszty administracyjne gminy i ustalone nowe stawki opłat dla mieszkańców.

Reasumując przyjmuje się, iż zmiany w specyfikacji na świadczenie usługi wywozu odpadów zmniejszą znacznie koszty zaplanowane w projekcie budżetu (w kwocie 920.000,00zł), natomiast ustalenie nowych opłat miesięcznych od mieszkańców zwiększy zaplanowane dochody w projekcie budżetu (w kwocie 732.000,00zł).

Ad. 3.

Zestawienie ilości oddawanych odpadów w odniesieniu do liczby mieszkańców .

Miesiąc	Rok 2021 - masa odpadów [Mg]	Liczba mieszkańców 2021r. w danym miesiącu	Rok 2022 - masa odpadów [Mg]	Liczba mieszkańców 2022r. w danym miesiącu
styczeń	51,08	2389	49,64	2390
luty	59,44	2392	56,4	2395
marzec	64,22	2392	49,14	2399
kwiecień	63,76	2388	83,995	2410
maj	67,7	2386	98,82	2413
czerwiec	73,98	2386	75,42	2408
lipiec	76	2391	90,49	2408
sierpień	75,28	2385	72,61	2407
wrzesień	93,68	2390	90,23	2419
październik	74,96	2384	72,13	2410
listopad	59,22	2380		
grudzień	61,232	2375		
Razem	820,552	Średnio: 28.638:12 m - cy = 2.386,5	738,875	Średnio: 24.059:10 m- cy = 2.405,9

Jak wynika z powyższej tabeli ilość oddawanych śmieci w poszczególnych latach jest bardzo podobna, chociaż przyjmując średnio - miesięczny wywóz odpadów w 2022 roku tj. 738,875:10 m-cy X 12 miesięcy), to w skali roku może być on nieznacznie większy (~886,650).

Ad.4.

Urząd Gminy nie zauważa zmian w strukturze oddawanych śmieci. Segregacja śmieci w roku bieżącym jest na tym samym poziomie, który był w roku ubiegłym.

Ad.5.

W bieżącym roku kalendarzowym odbyła się jedna kontrola wagi zbieranych odpadów. Kontrola przeprowadzona była w miesiącu marcu. W załączeniu protokół kontroli.

Ad.6.

Przetarg nie został ogłoszony w planowanym okresie , tj. w 3 kwartale br. z przyczyn niezależnych od Urzędu Gminy. Termin ogłoszenia przetargu został przesunięty z uwagi na brak podjęcia stosownych uchwał na sesji nadzwyczajnej dn.27.10.2022r. , które naszym zdaniem mają duży wpływ na wysokość stawki za tonę wywożonych odpadów.

Zastępca Wójta Gminy
David Pijet
mgr inż. Dawid Pijet

Starcza, dnia 14.04.2022r.

Protokół z kontroli wagi

W dniu 18 marca 2022r. na prośbę Urzędu Gminy Starcza została przeprowadzona kontrola wagi odpadów komunalnych odbieranych i zagospodarowanych z nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy przez firmę - Zakład Oczyszczania Miasta Zbigniew Strach. Kontrola polegała na ważeniu wjeżdżających na teren gminy samochodów przed zebraniem odpadów i ponownym ważeniu po ich zapełnieniu. Ważenie odbyło się na legalizowanej wadze, na Składzie Opału, ul. Szkolna 406, 42-261 Starcza. Adekwatna procedura odbyła się na terenie Częstochowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o. o. w Sobuczynie, gdzie trafiły zebrane odpady komunalne.

Według kwitów wagowych ze Składu Opału oraz dowodów ważenia z Częstochowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o. o. w Sobuczynie odbierającego odpady powstało zestawienie:

Lp.	POJAZD	Skład Opału, ul. Szkolna 406, 42-261 Starcza			Częstochowskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o. o. w Sobuczynie		
		MASA BRUTTO [kg]	TARA [kg]	MASA NETTO [kg]	MASA BRUTTO [kg]	TARA [kg]	MASA NETTO [kg]
1.	SCZ 1595A	19720	14100	5620	19800	14100	5700
2.	SCZ 81028	26800	15160	11640	26940	15360	11580
3.	SCZ 87629	23300	16740	6560	23400	16780	6620
4.	SCZ 1595A	23720	14120	9600	23840	14200	9640

Według zestawienia kontrola wagi wskazuje na niewielkie nieścisłości rzędu kilkunastu kilogramów co jest wpisane w tolerancję wagi.

