

Protokół z kontroli
przeprowadzonej
przez **Komisję Rewizyjną Rady Gminy Kętrzyn**
Nr 4/ 2015

1. Kontrolowana jednostka organizacyjna:

URZĄD GMINY W KĘTRZYNIE

2. Kierownik jednostki organizacyjnej podlegającej kontroli:

Wójt Gminy Kętrzyn – PAWEŁ BOBROWSKI

3. Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Kętrzyn w składzie:

Iwona Rałowiec - Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

Beata Bohdanowicz - członek Komisji Rewizyjnej

Zbigniew Rutkowski - członek Komisji Rewizyjnej

4. Kontrolę przeprowadzono w dniach: **28.09-29.09.2015r.**

5. Przedmiotowy zakres kontroli:

Kontrola stanu gospodarki odpadami w roku 2014

6. Cel kontroli:

Celem kontroli było sprawdzenie czy gospodarka odpadami w 2014 roku funkcjonowała zgodnie z przepisami Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz stosowanymi uchwałami Rady Gminy.

7. Okres objęty kontrolą: **2014 rok**

8. Podstawa prawa przeprowadzenia kontroli: **§ 84 ust. 2 oraz § 81-95 Statutu Gminy Kętrzyn.**

9. Przebieg i wynik czynności kontrolnych:

Ilekroć w protokole jest mowa o:

- **Urząd Gminy**- rozumie się przez to **Urząd Gminy Kętrzyn**

- **Rada Gminy** - rozumie się przez to **Radę Gminy Kętrzyn**

- **Ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach**- rozumie się przez to **Ustawę o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z dnia 13 września 1996r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 1399 ze zmianami)**

- **Ustawie Prawo Zamówień Publicznych** – rozumie się przez to **Ustawę – Prawo Zamówień Publicznych z dnia 19 stycznia 2004r. (Dz.U. z 2013 poz. 907 ze zmianami).**

I. Opis stanu faktycznego i stanu prawnego działalności kontrolowanego obszaru

Siedziba organu Gminy Kętrzyn mieści się w budynku Urzędu Gminy Kętrzyn przy ul. Kościuszki 2, 11-400 Kętrzyn. Obsługa gospodarki odpadami prowadzona jest przez Referat Planowania i Finansów oraz Referat Rozwoju Gospodarczego Gminy znajdujący się w siedzibie Gminy Kętrzyn.

Ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach nakłada na gminę obowiązek utrzymania czystości i porządku na jej terenie poprzez objęcie wszystkich właścicieli nieruchomości systemem gospodarowania odpadami komunalnymi. Za gospodarowanie odpadami gminy mieszkańcy wnoszą opłatę. Opłata stanowi dochód gminy, z której pokrywane są koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Koszty te obejmują : odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych, tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, obsługę administracyjną systemu.

W kontrolowanym okresie w Urzędzie funkcjonowały następujące uchwały dotyczące utrzymania czystości i porządku w gminie oraz sposobu gospodarowania odpadami komunalnymi:

1. Uchwała Nr XXVII/127/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu i zakresu świadczenia usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości;
2. Uchwała Nr XXVII/128/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie ustalenia górnych stawek opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości za usługi w zakresie usuwania i unieszkodliwiania odpadów komunalnych stałych oraz nieczystości ciekłych na terenie Gminy Kętrzyn
3. Uchwała Nr XXVII/129/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie metody ustalania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, stawek opłat oraz terminów, częstotliwości i trybu ich uiszczania
4. Uchwała Nr XXVII/130/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie określenia wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właścicieli nieruchomości
5. Uchwała Nr XXX/150/2013 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 20 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Kętrzyn
6. Uchwała Nr XXX/151/2013 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 20 marca 2013 r. w sprawie zmiany uchwały Nr XXVII/129/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012r. w sprawie metody ustalania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, stawek opłat oraz terminów, częstotliwości i trybu ich uiszczania
7. Uchwała Nr XXXIII/168/2013 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 13 czerwca 2013 r. w sprawie zmiany uchwały Nr XXVII/129/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012r. w sprawie metody ustalania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, stawek opłat oraz terminów, częstotliwości i trybu ich uiszczania, zmienionej Uchwałą Nr XXX/151/2013 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 20 marca 2013 r. w sprawie zmiany uchwały Nr XXVII/129/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012r. w sprawie metody ustalania opłat za gospodarowanie

Zestawienie należności wg okresów dla należności: Opłata za gospodarowanie odpadami za okres od dnia 01.01.2014 do dnia 31.12.2014 z uwzględnieniem wykonania (biorąc pod uwagę umorzenia odpisy i nadpłaty):

Okres	Przypisy w zł	Wpłaty w zł	Wykonanie %
Miesiąc 1	59 019,60	46 469,10	90,94
Miesiąc 2	59 295,60	45 971,60	90,17
Miesiąc 3	59 439,60	45 381,60	89,79
Miesiąc 4	59 598,00	45 264,80	89,47
Miesiąc 5	59 743,20	44 916,80	89,02
Miesiąc 6	59 983,80	44 717,90	88,46
Miesiąc 7	60 142,80	44 303,14	87,69
Miesiąc 8	60 268,20	43 477,10	86,20
Miesiąc 9	60 375,00	42 706,60	84,82
Miesiąc 10	60 468,60	40 905,20	81,67
Miesiąc 11	60 532,80	38 678,10	77,36
Miesiąc 12	60 693,60	36 226,90	72,45
Razem rok bieżący	719 560,80	519 018,84	85,69

Różnica pomiędzy przypisem a wpłatą wynika:

- z zaległości za opłatę gospodarowania odpadami
- zgłaszanych zmian w deklaracjach
- umorzeń.

W stosunku do właścicieli nieruchomości, którzy spóźniają się z wnoszeniem opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wysyłane były upomnienia oraz podejmowane było postępowanie egzekucyjne . W roku 2014 wystawiono 1106 upomnień na kwotę – **276 818,90 zł** (koszt upomnień: 12.647,60 zł).

Nastąpiły umorzenia z tytułu opłaty za odpady komunalne za okres od dnia 01.01.2014 do dnia 31.12.2014 na kwotę **598,80 zł** (**3 gospodarstwa domowe**). Powód umorzenia: ważny interes podatnika.

Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi za 2014 r.: - **549.094,12 zł**
Wydatki za gospodarowanie odpadami w 2014 r.: - **593.751,95 zł**.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielała Pani Barbara Łukaszewicz.

III. Zalecenia pokontrolne wydano / nie wydano*.

Wnioski:

Kontrola stanu gospodarki odpadami w 2014 roku nie wykazała nieprawidłowości. Komisja zwraca uwagę na fakt, że wpływy za gospodarowanie odpadami nie pokrywają kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Za główną przyczynę uznano problemy z egzekwowaniem opłat. Zaleca się dalsze prowadzenie skutecznych działań zmierzających do egzekwowania obowiązku płatności za świadczone usługi.

IV. Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

w kserokopiach

1. Uchwała Nr XXVII/127/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu i zakresu świadczenia usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości;
2. Uchwała Nr XXVII/128/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie ustalenia górnych stawek opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości za usługi w zakresie usuwania i unieszkodliwiania odpadów komunalnych stałych oraz nieczystości ciekłych na terenie Gminy Kętrzyn
3. Uchwała Nr XXVII/129/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie metody ustalania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, stawek opłat oraz terminów, częstotliwości i trybu ich uiszczania
4. Uchwała Nr XXVII/130/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie określenia wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właścicieli nieruchomości
5. Uchwała Nr XXX/150/2013 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 20 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Kętrzyn
6. Uchwała Nr XXX/151/2013 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 20 marca 2013 r. w sprawie zmiany uchwały Nr XXVII/129/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012r. w sprawie metody ustalania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, stawek opłat oraz terminów, częstotliwości i trybu ich uiszczania
7. Uchwała Nr XXXIII/168/2013 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 13 czerwca 2013 r. w sprawie zmiany uchwały Nr XXVII/129/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012r. w sprawie metody ustalania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, stawek opłat oraz terminów, częstotliwości i trybu ich uiszczania, zmienionej Uchwałą Nr XXX/151/2013 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 20 marca 2013 r. w sprawie zmiany uchwały Nr XXVII/129/2012 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 19 grudnia 2012r. w sprawie metody ustalania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, stawek opłat oraz terminów, częstotliwości i trybu ich uiszczania.
8. Wykaz nieruchomości według deklaracji z podziałem na selektywną i nieselektywną zbiórkę odpadów komunalnych na grudzień 2014.
9. Zestawienie należności wg okresów dla należności: Opłata za gospodarowanie odpadami za okres od dnia 01.01.2014 do dnia 31.12.2014 z uwzględnieniem wykonania.
10. Zestawienie liczby ludności Gminy Kętrzyn w poszczególnych miejscowościach.

Protokół zawiera 6 (sześć) kolejno ponumerowanych stron. Sporządzony został w 3 (trzech) egzemplarzach, które otrzymują odpowiednio:

Przewodniczący Rady Gminy Kętrzyn,

Podmiot kontrolowany – Wójt Gminy Kętrzyn

Podmiot kontrolujący- Komisja Rewizyjna Rady Gminy Kętrzyn.

Na tym protokół zakończono i podpisano:

Kontrolowany:

Paweł Bobrowski



.....
Data i czytelny podpis

Kontrolujący:

1. Iwona Rałowiec

05.10.2015



.....
Data i czytelny podpis

2. Zbigniew Rutkowski

05.10.2015



.....
Data i czytelny podpis

3. Beata Bohdanowicz

05.10.2015



.....
Data i czytelny podpis