

**SPRAWOZDANIE
ZESPOŁU KONTROLNEGO KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIASTA PODKOWA
LEŚNA IX KADENCJI
z dnia 03.03.2025 r.
z przeprowadzonych działań kontrolnych dot.
FUNKCJONOWANIA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW
KOMUNALNYCH
ORAZ KOSZTÓW OBSŁUGI W LATACH 2023 I 2024**

I. PODSTAWA PRZEPROWADZENIA KONTROLI:

1. Art. 18a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.)
2. Rozdział 8 „Zasady i tryb działania Komisji Rewizyjnej” Statutu Miasta Podkowa Leśna przyjętego uchwałą Nr 401/LII/2023 Rady Miasta Podkowa Leśna z dnia 22 czerwca 2023 r.
3. Plan pracy Komisji Rewizyjnej na 2024 rok przyjęty uchwałą Nr 11/III/2024 Rady Miasta Podkowa Leśna z dnia 17 czerwca 2024 r.

II. IMIONA I NAZWISKA RADNYCH PRZEPROWADZAJĄCYCH KONTROLĘ:

BOŻENA GÓRCZYŃSKA, ALICJA ROTFELD-PACZKOWSKA

III. DATA ROZPOCZĘCIA I ZAKOŃCZENIA PRZEPROWADZANIA CZYNNOŚCI KONTROLNYCH:

03.03.2025

IV. NAZWA KONTROLOWANEGO PODMIOTU ORAZ IMIONA, NAZWISKA I FUNKCJE OSÓB UDZIELAJĄCYCH WYJAŚNIENI:

Urząd Miasta Podkowa Leśna, ul. Akacyjowa 39/41, 05-807 Podkowa Leśna
Wyjaśnień udzielili:

- Magdalena Eckhoff – Burmistrz Miasta Podkowa Leśna
- Beata Bała – Skarbnik Miasta Podkowa Leśna
- Artur Paterek – Kierownik Referatu Inwestycji, Infrastruktury Komunalnej i Środowiska w Urzędzie Miasta Podkowa Leśna
- Stanisław Niedbała – Inspektor w Referacie Inwestycji, Infrastruktury Komunalnej i Środowiska w Urzędzie Miasta Podkowa Leśna

A. Rotfeld 

V. ZAKRES KONTROLI:

Przedmiotem kontroli jest funkcjonowanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych oraz kosztów obsługi w latach 2023 i 2024.

Na podstawie art. 3 Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z dnia 13.09.1996r.(Dz.U. z 2022 r. poz. 2519 ze zm.) Miasto Podkowa Leśna jest zobowiązane do zapewnienia na swoim terenie czystości i porządku oraz stworzenia warunków niezbędnych do ich utrzymania.

W związku z tym, zawarte zostały umowy:

1. Umowa nr 192.90002.2022 z dnia 29.07.2022 r. zawarta pomiędzy Miastem Podkowa Leśna a Przedsiębiorstwem Usługowym „Hetman” Sp. z o.o. na okres 12 miesięcy od dnia 01.09.2022 r. do 31.08.2023 r. Strony ustaliły, że łączne ryczałtowe wynagrodzenie nie przekroczy kwoty brutto PLN 501.270,12.
2. Umowa nr 147.90002.2023 z dnia 05.09.2023 r. zawarta pomiędzy Miastem Podkowa Leśna a Przedsiębiorstwem Usługowym „Hetman” Sp. z o.o. na okres od dnia 05.09.2023 r. do 31.08.2024 r. Strony ustaliły, że łączne wynagrodzenie nie przekroczy kwoty brutto PLN 626.173,20.
3. Umowa nr 167.90002.2024 zawarta pomiędzy Miastem Podkowa Leśna a Miejskim Zakładem Oczyszczania w Pruszkowie Sp. z o.o. na okres od dnia 01.09.2024 r. do 30.11.2025 r. Strony ustaliły, że łączne wynagrodzenie nie przekroczy kwoty brutto PLN 606.698,16.

Po przeanalizowaniu faktur wystawionych przez Przedsiębiorstwo Usługowe „Hetman” Sp. z o.o. w okresie obejmującym obowiązywanie Umowy nr 192.90002.2022 tj. od 01.09.2022 do 31.08.2023 zespół kontrolny stwierdził, że Przedsiębiorstwo Usługowe Hetman Sp. z o. o. odebrało i zagospodarowało łącznie 113,137 Mg (ton) odpadów. Wartość usługi w ramach w/w umowy wyniosła brutto PLN 316.737,30 i mieściła się w limicie wyznaczonym w umowie.

Po przeanalizowaniu faktur wystawionych przez Przedsiębiorstwo Usługowe „Hetman” Sp. z o.o. w okresie obejmującym obowiązywanie Umowy nr 147.90002.2023 tj. od 05.09.2023 do 31.08.2024 zespół kontrolny stwierdził, że Przedsiębiorstwo Usługowe Hetman Sp. z o. o. odebrało i zagospodarowało łącznie 215,785 Mg (ton) odpadów. Wartość usługi w ramach w/w umowy wyniosła brutto PLN 536.023,50 i mieściła się w limicie wyznaczonym w umowie.

Nadal trwa okres obowiązywania Umowy nr 167.90002.2024, zawartej z Miejskim Zakładem Oczyszczania w Pruszkowie Sp. z o.o., zespół kontrolny nie mógł więc przeanalizować jeszcze faktur.

A. Rotfeld

Na podstawie zestawienia faktur koszty odbioru odpadów przez Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wynosiły odpowiednio:

- za rok 2023 PLN 390.032,27 za 196,909 Mg (ton) odpadów z czego 128,412 Mg (ton) stanowiły odpady biodegradowalne

- za rok 2024 PLN 451.314,99 za 196,806 Mg (ton) z czego 148,012 Mg(ton) stanowiły odpady biodegradowalne.

VI. WSTĘPNE WNIOSKI Z KONTROLI:

Na podstawie kontroli dokumentów i wyjaśnień uzyskanych od Burmistrza Miasta i pracowników Urzędu Miasta, stwierdzamy, że rozliczenia i współpraca z wykonawcami usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych zbieranych w sposób selektywny, dostarczonych przez mieszkańców Miasta Podkowa Leśna do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych prowadzone były i są z należytą starannością i w sposób rzetelny i nie budzący zastrzeżeń.

Do każdej faktury wykonawca usługi dołącza szczegółowe raporty, dzienne rejestry rodzajów i ilości odpadów komunalnych zebranych w PSZOK i sporządzony na ich podstawie protokół częściowy, będący podstawą do wystawienia faktury. Dokumenty te weryfikowane są przez pracownika Urzędu Miasta Podkowa Leśna pod względem zgodności ze stanem faktycznym i zawartą umową. Ewentualne rozbieżności wyjaśniane są i korygowane na bieżąco.

Z satysfakcją stwierdzamy, że mimo ogólnego wzrostu cen i kosztów usług, w 2024 roku Miastu udało się podpisać umowę opiewającą na niższą kwotę i dłuższy okres obowiązywania, niż umowy zawierane w latach 2022-2023.

Miasto prowadzi również działania edukacyjne dla dzieci, np. w zeszłym roku odbyło się w Przedszkolu Miejskim im Krasnala Hałabały w Podkowie Leśnej przedstawienie dotyczące segregacji odpadów, a także akcje informacyjne dla dorosłych, np. w Biuletynie Miasta, czy podczas Obchodów Dnia Ziemi.

ZALECENIA:

Z analizy przedstawionych dokumentów wynika, że około 70% odpadów wywożonych z Podkowy Leśnej do PSZOK stanowią odpady biodegradowalne, co potwierdza zgłaszana przez mieszkańców potrzeba odbioru tej frakcji odpadów przez Miasto.

Być może dobrym pomysłem na dalsze obniżenie kosztów byłoby zawarcie umowy wspólnie z którąś z okolicznych Gmin.

A. Rofull

VII. WYKAZ BADANYCH DOKUMENTÓW:

1. UMOWA NR 192.90002.2022
2. UMOWA NR 147.90002.2023
3. UMOWA NR 167.90002.2024
4. FAKTURY ZA LATA 2023-2024
5. PROTOKOŁY CZĘŚCIOWE NA PODSTAWIE SPRAWOZDANIA DO FAKTURY ZA DANY MIESIĄC W LATACH 2023-2024
6. DZIENNY REJESTR RODZAJÓW I ILOŚCI ODPADÓW KOMUNALNYCH ZEBRANYCH W PSZOK
7. RAPORTY MIESIĘCZNE ZA LATA 2023-2024 Z ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW
8. ZESTAWIENIE FAKTYCZNYCH KOSZTÓW PSZOK ZA ROK 2023 I 2024

VIII. ZAŁĄCZNIKI:

Załącznik nr 1 - Zestawienie faktycznych kosztów PSZOK za rok 2023 i 2024

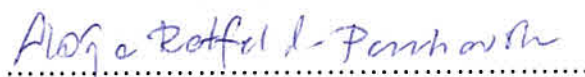
Sprawozdanie sporządzono w dniu 03.03.2025 r.

Podpisy Zespołu Kontrolnego:

Bożena Górczyńska



Alicja Rotfeld-Paczkowska



Załącznik nr 1		Rozliczenie PSZOK w roku 2023																											
		Umowa z Przedsiębiorstwem Usługowym "Hetman" nr 192.90002.2022 z 2022 r., PSZOK w Nadarzynie														Umowa z PU "Hetman" nr 147.90002.2023 z 2023 r., PSZOK w Nadarzynie													
Nazwa odpadu	Koszt brutto	Styczeń		Luty		Marzec		Kwiecień		Maj		Czerwiec		Lipiec		Sierpień		Koszt brutto	Wrzesień		Październik		Listopad		Grudzień		RAZEM		
		Koszt[zł]	Waga [Mg]	Koszt[zł]	Waga [Mg]	Koszt[zł]	Waga [Mg]	Koszt[zł]	Waga [Mg]	Koszt[zł]	Waga [Mg]	Koszt[zł]	Waga [Mg]	Koszt[zł]	Waga [Mg]	Koszt[zł]	Waga [Mg]		Koszt[zł]	Waga [Mg]	Koszt[zł]	Waga [Mg]	Koszt[zł]	Waga [Mg]	Koszt[zł]	Waga [Mg]	Koszt[zł]	Waga [Mg]	
Papier	540,00	36,72	0,07	27,00	0,05	82,08	0,15	151,20	0,28	237,60	0,44	315,36	0,58	87,48	0,16	102,60	0,19	540,00	206,28 zł	0,382	216,00	0,40	10,80	0,02	27,00	0,05	1 500,12	2,78	
Tworzywa i metale	648,00	220,32	0,34	90,72	0,14	349,92	0,54	544,32	0,84	537,84	0,83	780,19	1,20	382,32	0,59	392,69	0,61	702,00	301,86 zł	0,430	196,56	0,28	169,88	0,24	248,51	0,35	4 215,13	6,40	
Odpady ze szkła	442,80	2,66	0,01	4,43	0,01	0,00	0,00	22,14	0,05	10,63	0,02	16,83	0,04	45,17	0,10	47,82	0,11	442,80	41,62 zł	0,094	12,40	0,03	21,25	0,05	4,43	0,01	229,37	0,52	
Żużyte opony	864,00	77,76	0,09	8,64	0,01	145,15	0,17	349,06	0,40	475,20	0,55	566,78	0,66	188,35	0,22	279,94	0,32	864,00	108,86 zł	0,126	51,84	0,06	124,42	0,14	428,54	0,50	2 804,54	3,25	
Odpady pobudowlane	972,00	427,68	0,44	110,81	0,11	810,65	0,83	624,02	0,64	1 621,30	1,67	841,75	0,87	707,62	0,73	1 596,02	1,64	972,00	748,44 zł	0,770	1 166,40	1,20	243,00	0,25	429,62	0,44	9 327,31	9,60	
Tekstylia	864,00	36,29	0,04	17,28	0,02	51,84	0,06	120,96	0,14	158,98	0,18	82,94	0,10	120,96	0,14	70,85	0,08	864,00	406,08 zł	0,470	8,64	0,01	8,64	0,01	77,76	0,09	1 161,22	1,34	
Żużyte urządzenie elektryczne	3 240,00	298,08	0,09	648,00	0,20	712,80	0,22	706,32	0,22	1 134,00	0,35	907,20	0,28	680,40	0,21	1 231,20	0,38	3 240,00	1 166,40 zł	0,360	842,40	0,26	583,20	0,18	771,12	0,24	9 681,12	2,99	
Baterie	972,00	5,83	0,01	1,94	0,00	7,78	0,01	1,94	0,00	9,72	0,01	29,16	0,03	3,89	0,00	7,78	0,01	972,00	9,72 zł	0,010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,76	0,08
Farby	16 200,00	291,60	0,02	64,80	0,00	324,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	712,80	0,04	1 069,20	0,07	1 620,00	0,10	16 200,00	0,00 zł	0,000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 082,40	0,25
Opakowania po środkach chemicznych	8 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 640,00	0,00 zł	0,000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeterminowane leki	5 400,00	0,00	0,00	10,80	0,00	129,60	0,02	37,40	0,01	21,60	0,00	21,60	0,00	21,60	0,00	21,60	0,00	5 400,00	10,80 zł	0,002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270,00	0,05
Odpady biodegradowalne	1 188,00	6 949,80	5,85	1 663,20	1,40	11 986,92	10,09	24 912,36	20,97	14 588,64	12,28	9 705,96	8,17	7 496,28	6,31	7 857,43	6,61	1 188,00	11 661,41 zł	9,816	12 842,28	10,81	29 559,82	24,88	13 329,36	11,22	152 553,46	128,41	
Odpady wielkogabarytowe	1 080,00	682,56	0,63	1 380,24	1,28	1 235,52	1,14	3 369,60	3,12	3 952,80	3,66	1 814,40	1,68	4 176,36	3,87	3 218,40	2,98	1 080,00	2 617,92 zł	2,424	1 663,20	1,54	930,96	0,86	1 998,00	1,85	27 039,96	25,04	
Pozostałe odpady komunalne (popiół)	583,20	314,93	0,54	0,00	0,00	1 038,10	1,78	81,65	0,14	303,26	0,52	0,00	0,00	186,62	0,32	0,00	0,00	583,20	128,30 zł	0,220	0,00	0,00	279,94	0,48	123,64	0,21	2 456,44	4,21	
Prowadzenie pszok	9 868,18	9 868,18	1,00	9 868,18	1,00	9 868,18	1,00	9 868,18	1,00	9 868,18	1,00	9 868,18	1,00	9 868,18	1,00	9 868,18	1,00	23 922,00	23 922	1	23 922,00	1,00	23 922,00	1,00	23 922,00	1,00	174 633,44	12,00	
RAZEM		19 212,40	8,12	13 896,04	3,23	26 742,53	15,04	40 784,15	26,81	32 919,74	20,52	25 663,16	13,65	25 034,43	12,72	26 314,51	13,04		41 329,70 zł	15,104	40 921,72	14,59	55 853,91	27,12	41 359,98	15,96	390 032,27	196,91	

Załącznik nr 1		Rozliczenie PSZOK w roku 2024																											
		Umowa z Przedsiębiorstwem Usługowym "Hetman" nr 147.90002.2023 z 2023 r., PSZOK w Nadarzynie														Umowa z MZO nr 167.90002.2024 z 2024 r., PSZOK w Pruszkowie													
Nazwa odpadu	Koszt brutto	Styczeń		Luty		Marzec		Kwiecień		Maj		Czerwiec		Lipiec		Sierpień		Koszt brutto	Wrzesień		Październik		Listopad		Grudzień		RAZEM		
		Koszt[zł]	Waga[Mg]	Koszt[zł]	Waga[Mg]	Koszt[zł]	Waga[Mg]	Koszt[zł]	Waga[Mg]	Koszt[zł]	Waga[Mg]	Koszt[zł]	Waga[Mg]	Koszt[zł]	Waga[Mg]	Koszt[zł]	Waga[Mg]		Koszt[zł]	Waga[Mg]	Koszt[zł]	Waga[Mg]	Koszt[zł]	Waga[Mg]	Koszt[zł]	Waga[Mg]	Koszt[zł]	Waga[Mg]	
Papier	540,00 zł	6,48 zł	0,012	4,32 zł	0,008	158,76 zł	0,294	34,56 zł	0,064	68,04 zł	0,126	82,08 zł	0,152	122,04 zł	0,226	241,92 zł	0,448	1 464,07 zł	146,41 zł	0,100	204,97 zł	0,140	234,25 zł	0,160	0,00 zł	0,000	1 303,83 zł	1,730	
Tworzywa i metale	702,00 zł	81,43 zł	0,116	115,13 zł	0,164	230,26 zł	0,328	335,56 zł	0,478	358,02 zł	0,510	322,92 zł	0,460	353,81 zł	0,504	725,87 zł	1,034	1 334,34 zł	53,37 zł	0,040	186,81 zł	0,140	373,62 zł	0,280	226,84 zł	0,170	3 363,62 zł	4,224	
Odpady ze szkła	442,80 zł	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	23,91 zł	0,054	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	86,79 zł	0,196	1 464,07 zł	0,00 zł	0,000	146,41 zł	0,100	234,25 zł	0,160	0,00 zł	0,000	514,38 zł	0,562	
Żużyte opony	864,00 zł	69,12 zł	0,080	55,30 zł	0,064	236,74 zł	0,274	229,82 zł	0,266	152,06 zł	0,176	193,54 zł	0,224	160,70 zł	0,186	115,78 zł	0,134	1 663,20 zł	232,85 zł	0,140	66,53 zł	0,040	1 164,24 zł	0,700	66,53 zł	0,040	2 743,20 zł	2,324	
Odpady pobudowlane	972,00 zł	206,06 zł	0,212	338,26 zł	0,348	659,99 zł	0,679	641,52 zł	0,660	855,36 zł	0,880	641,52 zł	0,660	950,62 zł	0,978	1 491,05 zł	1,534	1 033,56 zł	206,71 zł	0,200	454,77 zł	0,440	206,71 zł	0,200	1 777,72 zł	1,720	8 430,29 zł	8,511	
Tekstylia	864,00 zł	31,10 zł	0,036	183,17 zł	0,212	0,00 zł	0,000	84,67 zł	0,098	69,12 zł	0,080	209,09 zł	0,242	160,70 zł	0,186	528,77 zł	0,612	1 663,20 zł	0,00 zł	0,000	166,32 zł	0,100	166,32 zł	0,100	166,32 zł	0,100	1 765,58 zł	1,766	
Żużyte urządzenie elektryczne	3 240,00 zł	38,88 zł	0,012	194,40 zł	0,060	278,64 zł	0,086	498,96 zł	0,154	861,84 zł	0,266	1 127,52 zł	0,348	524,88 zł	0,162	1 535,76 zł	0,474	1 080,00 zł	0,00 zł	0,000	367,20 zł	0,340	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	5 428,08 zł	1,902	
Baterie	972,00 zł	0,00 zł	0,000	1,94 zł	0,002	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	237,60 zł	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	1,94 zł	0,002	
Farby	16 200,00 zł	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	15 120,00 zł	1 512,00 zł	0,100	2 736,72 zł	0,181	3 477,60 zł	0,230	2 101,68 zł	0,139	9 828,00 zł	0,650	
Opakowania po środkach chemicznych	8 640,00 zł	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	408,24 zł	0,027	
Przeterminowane leki	5 400,00 zł	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	21,60 zł	0,004	43,20 zł	0,008	12 960,00 zł	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	64,80 zł	0,012	
Odpady biodegradowalne	1 188,00 zł	4 939,70 zł	4,158	8 087,90 zł	6,808	37 776,02 zł	31,798	28 488,24 zł	23,980	17 038,30 zł	14,342	10 832,18 zł	9,118	7 643,59 zł	6,434	10 542,31 zł	8,874	1 663,20 zł	4 889,81 zł	2,940	17 929,30 zł	10,780	23 783,76 zł	14,300	24 083,14 zł	14,480	196 034,26 zł	148,012	
Odpady wielkogabarytowe	1 080,00 zł	723,60 zł	0,670	1 481,76 zł	1,372	4 181,76 zł	3,872	3 164,40 zł	2,930	2 116,80 zł	1,960	2 609,28 zł	2,416	2 816,64 zł	2,608	4 039,20 zł	3,740	1 663,20 zł	698,54 zł	0,420	831,60 zł	0,500	2 461,54 zł	1,480	2 993,76 zł	1,800	28 118,88 zł	23,768	
Pozostałe odpady komunalne (popiół)	583,20 zł	163,30 zł	0,280	27,99 zł	0,048	79,32 zł	0,136	547,04 zł	0,938	314,93 zł	0,540	431,57 zł	0,740	264,77 zł	0,454	104,98 zł	0,180	1 663,20 zł	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	0,00 zł	0,000	1 933,89 zł	3,316	
Prowadzenie pszok	23 922,00 zł	23 922,00 zł	1	23 922,00 zł	1	23 922,00 zł	1	23 922,00 zł	1	23 922,00 zł	1	23 922,00 zł	1	23 922,00 zł	1	23 922,00 zł	1											191 376,00 zł	
RAZEM		30 181,68 zł	5,576	34 412,17 zł	9,086	67 547,39 zł	37,521	57 946,77 zł	29,568	45 756,47 zł	18,880	40 371,70 zł	14,36	37 028,15 zł	11,938	43 313,85 zł	17,090											451 314,99 zł	196,806