

# Sprawozdanie Dyrektora Zakładu Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym z działalności za 2018 rok

## CZĘŚĆ OPISOWA

- I. Informacje organizacyjne.
- II. Gospodarowanie odpadami.
- III. Sprawy kadrowo – socjalne i wynagrodzenia.
- IV. Inwestycje.
- V. Monitoring środowiska.

## ANALIZA FINANSOWA

- I. Sytuacja finansowa jednostki.
  1. Stawki opłat za składowanie odpadów komunalnych.
  2. Wynik finansowy.
  3. Aktywa trwałe.
  4. Sytuacja finansowa.
- II. Przedsięwzięcia remontowe w 2018 roku i założenia na 2019 rok.

## WNIOSKI

## Część opisowa

### I. Informacje organizacyjne.

Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym jest zakładem budżetowym Gminy Police. Utworzony został na podstawie Uchwały Nr XXXV/270/01 Rady Miejskiej w Policach z dnia 27.03.2001 roku. Zakład działa na podstawie statutu zakładu stanowiącego załącznik do w/w uchwały Rady Miejskiej w Policach, w którym jako działalność podstawową określono gospodarkę odpadami wytworzonymi na terenie powiatu polickiego (zmiana statutu Uchwałą Nr V/29/2011 Rady Miejskiej w Policach z dnia 22 lutego 2011 roku zmieniająca uchwałę w sprawie utworzenia zakładu budżetowego).

ZOiSOK jest jednostką gospodarczą upoważnioną do samodzielnego prowadzenia rachunkowości i sporządzania sprawozdań finansowych. Wprowadzone w ostatnich latach gruntowne zmiany przepisów prawa w zakresie gospodarowania odpadami umożliwiły rozbudowę instalacji Zakładu oraz uzyskanie statusu Regionalnej instalacji do mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów obsługującej północną część Regionu szczecińskiego.

Zasadniczy wpływ na funkcjonowanie Zakładu w 2018 roku miała sytuacja rynkowa – bardzo silna konkurencja w północnej części Szczecińskiego regionu gospodarki odpadami (Szczecin i Powiat Policki) powodowała konieczność utrzymania stawki za przyjęcie zmieszanych odpadów komunalnych do instalacji mbp na poziomie ustalonym w 2015 roku, tj.: 185 zł/Mg. Znacząco wzrósł też koszt zagospodarowania stabilizatu (opłata za składowanie) powstającego w wyniku przetwarzania zmieszanych odpadów komunalnych. Ponadto znaczące koszty wygenerowało składowisko, będące instalacją deficytową, do którego Zakład w związku z wyrokiem NSA z sierpnia 2018 r., utracił prawo użytkowania. Z dniem 31 stycznia 2019 roku użytkowanie składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne, zarządzanego przez ZO i SOK zostało ostatecznie wstrzymane po trzymiesięcznym okresie użytkowania zabezpieczającego ustanowionego Decyzją nr 441/2018 z dnia 21 listopada 2018 roku Zachodniopomorskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska. Do końca roku składowisko nie zostało przekazane w zarządzanie innemu, uprawnionemu podmiotowi.

### Gospodarowanie odpadami.

W 2018 roku do Zakładu przyjęto ogółem ponad **49 tys.** Mg odpadów, w tym:

- 40 428,26** Mg odpadów komunalnych (grupa 20),
- 3 087,66** Mg odpadów budowlanych (grupa 17),
- 5 761,88** Mg pozostałych odpadów (grupa 02, 03, 07, 15, 16,19).



Na linię segregacji skierowano ponad **30 tys. Mg** zmieszanych odpadów komunalnych, z czego:

- frakcja organiczna (0-80 mm) stanowiąca **63 %** poddanego segregacji strumienia - masa **19 098,60 Mg**, skierowana została do obróbki biologicznej na kompostowni,
- frakcja nadsitowa, tzw. balast, stanowiła ok. **36,5 %**, o masie ok. **10 988,36 Mg**, została przekazano firmie NewCo Sp. z o.o do produkcji paliwa alternatywnego.

Ilość odpadów złożonych na składowisku odpadów w 2018 roku to **16 229,08 Mg**, a ilość odpadów zagospodarowanych w instalacji kompostowania selektywnie zebranych odpadów zielonych i bioodpadów to ponad **9 tys. Mg**.

### III. Sprawy kadrowo – socjalne i wynagrodzenia.

III.1 Przeciętne zatrudnienie w Zakładzie w 2018 roku wyniosło 38,62 etaty.

#### Liczba zatrudnionych w osobach stan na 31.12.2018r.

Wyszczególnienie	rok 2018
kobiety	13
mężczyźni	25
<b>razem</b>	<b>38</b>

#### Struktura wieku zatrudnionych w osobach stan na 31.12.2018r

Wyszczególnienie	rok 2018
Do 25 lat	1
26-30 lat	4
31-40 lat	6
41-50 lat	5
powyżej 50 lat	22
<b>razem</b>	<b>38</b>

#### Struktura wykształcenia zatrudnionych w osobach stan na 31.12.2018r

Wyszczególnienie	rok 2018
podstawowe	12
zawodowe	10
średnie	10
wyższe	6
<b>razem</b>	<b>38</b>

### III.2 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych udzielono dofinansowania z tytułu:

„wczasy pod gruszą”	- 48 osobom na kwotę	42 200,00 zł,
zapomogi losowe	- 2 osobom na kwotę	1 000,00 zł,
bony/karty z ZFŚS	- 48 osobom na kwotę	10 400,00 zł
pożyczki mieszkaniowe	- 14 osobom na kwotę	56 000,00 zł,
paczki dla dzieci pracowników	- 16 dzieciom pracowników na kwotę	2 672,03 zł.

### III.3 Wynagrodzenia.

Wynagrodzenia ogółem finansowane przez pracodawcę w 2018 roku wyniosły 2 221 830,11zł. Strukturę wynagrodzeń w 2018 roku przedstawia poniższe zestawienie:

Wynagrodzenie zasadnicze	922 452,72
Premia	228 596,59
Dodatek funkcyjny, specjalny i brygadzistowski	125 795,83
Dodatek stażowy	177 271,60
Dodatek za pracę w warunkach szkodliwych	43 561,09
Wynagrodzenie za urlop + ekwiwalent urlopowy	197 092,83
Godziny nadliczbowe i dodatek za II zmianę i pora nocna	37 345,01
Wynagrodzenie za dni absencji i pozostałe składniki (111)	49 665,95
Nagrody jubileuszowe	72 190,70
Nagrody	39 508,59
Odprawa emerytalna/rentowe	23 657,84
Odprawa pośmiertna	0,00
urlopy okolicznościowe	5 399,64
<b>RAZEM finansowane przez pracodawcę</b>	<b>1 922 538,39</b>
Świadczenia finansowane z przez ZUS	116 757,08
<b>RAZEM</b>	<b>2 039 295,47</b>

Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 rok – 136 618,62 zł  
Umowy cywilnoprawne w 2018 roku – 34 666,49 zł.

### IV. Inwestycje.

1. Wydatki inwestycyjne w 2018 roku wyniosły 31 494,91 zł.
2. Źródła finansowania inwestycji - nakłady inwestycyjne z własnych środków 31 494,91 zł.



3. W 2018 roku dokonaliśmy następujących nakładów inwestycyjnych:

1) Dostawa i montaż sondy OCIO do zbiornika bezciśnieniowego naziemnego  
Środki własne Zakładu 2 156,93 zł,

2) Modernizacja linii technologicznej doczyszczania odpadów surowcowych:

Środki własne Zakładu 6 884,92 zł.

3) Przebudowa Placu Kompostowania A2 Z wydzieleniem zamkniętych stanowisk do kompostowania – Badania i analizy techniczne, Sprawozdania z pomiarów natężenia przepływu powietrza

Środki własne Zakładu 22 453,06 zł.

## V. Badania monitoringowe.

W roku 2018 prowadzono monitoring środowiska, polegający na wykonaniu 4 cykli badawczo-pomiarowych wód podziemnych, wód powierzchniowych, odcieków ze składowiska, ścieków opadowych i gazu składowiskowego. Przeprowadzono pomiary stateczności zbczory składowiska, dokonano analizy składu i struktury składowanych odpadów oraz kontroli osiadania składowiska. Pomiar osiadania składowiska i pomiar pojemności składowiska wykonano przy wykorzystaniu techniki Geograficznego Systemu Pozycjonowania Satelitarnego (GPS) – przyrost objętości bryły składowiska od listopada 2017 do grudnia 2018 roku wyniósł 23 625 m<sup>3</sup>. Pozostała do dyspozycji pojemność obiektu wynosiła na koniec grudnia 2018 roku 51 559 m<sup>3</sup>.

## Analiza finansowa.

### I. Sytuacja finansowa jednostki.

#### 1. Stawki opłat za składowanie odpadów komunalnych.

Z dniem 1 września 2015 roku Zarządzeniem Nr 206/2015 Burmistrza Polic z dnia 31 sierpnia 2015 roku ustalono nowe stawki opłat za przyjęcie do zagospodarowania odpadów komunalnych w ZOiSOK, ujednolicając ceny za przyjęcie do zagospodarowania niesegregowanych zmieszanych odpadów komunalnych.

Kod i nazwa odpadu	Cena netto/Mg od 01.09.2015r. do 31.12.2018
200301 niesegregowane zmieszane odpady komunalne	185,00

## 2. Wynik finansowy.

### **Przychody ze sprzedaży.**

Przychody ze sprzedaży ogółem w 2018 roku wyniosły 7305,7 tys. zł i były niższe o 1 164,99 tys. zł tj. o 13,75 % od uzyskanych w 2017 roku i niższe o 1 556,36 tys. zł tj. o 17,56 % od zakładanych w planie.

Wpływy z usług w tych latach przedstawiają się następująco (w tysiącach złotych):

<b>Wyszczególnienie</b>		<b>2018 rok</b>	<b>2017 rok</b>
1.	Odpady	7 229,59	8 309,36
2.	Surowce wtórne	76,15	159,77
3.	Pozostała sprzedaż		1,60
<b>Razem</b>		<b>7 305,74</b>	<b>8 470,73</b>

Ilość przyjętych odpadów w Mg w roku 2018 przedstawia poniższa tabela:

<b>Wyszczególnienie</b>		<b>2018 rok</b>
1.	Odpady komunalne (grupa 20)	<b>40 428,26</b>
2.	Odpady budowlane (grupa 17)	<b>3 087,66</b>
3.	Odpady pozostałe (grupa 02,03,07,15,16,19)	<b>5 761,88</b>
<b>Ogółem przyjęto odpadów</b>		<b>49 277,80</b>

### **Dane finansowe.**

W 2018 roku Zakład uzyskał wyniki jak poniżej:

<b>Wyszczególnienie</b>		<b>Kwota w złotych</b>
1	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	7 294 815,45
2	Pozostałe przychody operacyjne	753 238,34
3	Przychody finansowe	5 812,20
<b>Razem przychody</b>		<b>8 053 865,99</b>
5	Koszty działalności operacyjnej	8 309 929,44
6	Pozostałe koszty operacyjne	65 989,28
7	Koszty finansowe	77,22
<b>Razem koszty</b>		<b>8 375 995,94</b>
8	Zysk ( strata ) brutto	- 322 129,95
9	Podatek dochodowy	0,00
10	Zysk ( strata ) netto	- 322 129,95
11	Stan środków obrotowych na 31.12.2018 rok	-133 974,54



### **Składowisko.**

Instalacja, do której Zakład utracił prawo użytkowania w sierpniu 2018 r (wyrok sądowy NSA) po trwających kilka lat procedurach sądowych, wynikających z wprowadzenia do ustawy o odpadach art. 136 zakazującego zarządzanie składowiskami gminnymi jednostkom sektora finansów publicznych. Instalacja nierentowna. W skali roku przychody 384 tys., koszty funkcjonowania składowiska ponad 1 mln. zł – strata 650 tys. zł. Ponieważ Gmina nie ustanowiła na czas podmiotu uprawnionego do przejęcia składowiska ( powinno się to odbyć najpóźniej w połowie 2018 r.), ani nie zapewniła środków finansowych na doraźne eksploataowanie instalacji, pogorszył się wynik finansowy za 2018 r.

Z dniem 31 stycznia 2019 roku użytkowanie składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne, zarządzanego przez ZO i SOK zostało ostatecznie wstrzymane po trzymiesięcznym okresie użytkowania zabezpieczającego ustanowionego Decyzją nr 441/2018 z dnia 21 listopada 2018 roku Zachodniopomorskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska.

Środki trwałe składowiska wraz z infrastrukturą w złotych - stan na 31.12.2018 rok:

- 1) brutto 4 104 573,59,
- 2) umorzenie 2 510 376,64,
- 3) netto 1 594 196,95.

### **3. Aktywa trwałe.**

Wartość netto posiadanego majątku trwałego wyniosła 8 956 189,67 zł. Na kwotę tę składają się:

Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 103 913,89
Urządzenia techniczne i maszyny	250 641,12
Środki transportu	420 338,69
Inne środki trwałe	5 499,20
Środki trwałe w budowie - inwestycje	175 796,77
Wartości niematerialne i prawne	0,00
Razem aktywa trwałe netto	8 956 189,67

### **4. Sytuacja finansowa.**

Na 31.12.2018 rok stan środków obrotowych netto Zakładu, wyniósł minus 133 974,54, w tym:

Środki pieniężne	643 048,87
Należności netto	833 346,21
Pozostałe środki obrotowe	133 301,04
Zobowiązania i inne rozliczenia	1 743 670,66
Stan środków obrotowych netto na 31.12.2018 rok	-133 974,54

W 2018 roku Zakład otrzymał pomoc de minimis udzieloną przez:

1. Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego, na podstawie art. 67a § 1 pkt. 1 w zawiązku z art. 67 b § 1 pkt. 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa ( tekst jedn. Dz.U. z 2012 r., poz. 749), oraz ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 roku o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej o wartości brutto 8 114,51 zł, stanowiącej równowartość 1 942,71 euro – z tytułu odroczenia i rozłożenia na 5 rat opłat środowiskowych za 2017 rok w łącznej kwocie 258 299, 00 zł.
2. Burmistrza Polic, na podstawie art. 67a § 1 pkt. 3 w zawiązku z art. 67 b § 1 pkt. 2 ustawy Ordynacja podatkowa ( Dz.U. z 2018 poz. 800 z późn. zm. ) o wartości brutto 342 030,90 zł, stanowiącej równowartość 79 599,46 euro – z tytułu umorzenia podatku od nieruchomości za 2018 rok w łącznej kwocie 329 849,00 zł wraz z odsetkami za zwłokę w wysokości 12 181,90 zł.

Od września 2018 r. Zakład magazynuje odpady o kodzie 19 05 99 w ilości około 1 250 Mg (stan na 31.12.2018r.) przed ostatecznym ich przetworzeniem (przesianiem) i przekazaniem do zagospodarowania na zewnątrz oraz odpady o kodzie 19 12 12 (balast) w ilości ponad 1 370 Mg (stan na 31.12.2018r.) przed ich przekazaniem do zagospodarowania na zewnątrz.

## II. Przedsięwzięcia remontowe w 2018 roku i założenia na 2019 rok.

Koszty remontowe w 2018 roku wyniosły 113 240,91 złotych i dotyczą: remontów obiektów budowlanych wynikających z ich okresowych przeglądów zgodnie z prawem budowlanym oraz eksploatowanych urządzeń pracujących w trudnych warunkach wynikających z agresywnego oddziaływania segregowanych odpadów (linia sortownicza, sprzęt kołowy).

Nakłady na remonty przewidziane na 2019 r. wynoszą 100 000,00 złotych.

### Wnioski

ZOiSOK, jako jednostka organizacyjna samorządu terytorialnego realizuje wynikające z przepisów prawa zadania Gminy w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi, a jako instalacja regionalna do zagospodarowania odpadów komunalnych, zabezpiecza zgodne z przepisami prawa zagospodarowanie odpadów pochodzących z północnej części Regionu szczecińskiego. Jednak rosnące wciąż koszty eksploatacji instalacji, wynikające ze zmian w przepisach prawa oraz niestabilności rynku zagospodarowania odpadów powstających w wyniku przetwarzania zmieszanych odpadów komunalnych, pomimo podniesienia od 01.01.2019 r. stawki opłat za przyjęcie zmieszanych odpadów komunalnych do Zakładu do kwoty 230 zł/Mg, nie dają gwarancji powrotu ZOISOK w 2019 roku do równowagi finansowej, tak w bieżącej działalności operacyjnej, jak i nadrobienia kilkuletnich zaległości inwestycyjnych, wymagających dotacji do realizacji programów rozbudowy i rozwoju Zakładu.

DYREKTOR

inż. Jerzy Nędzusiak