

Uchwała Nr 67/2021
Zarządu Związku Międzygminnego
„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dnia 24 sierpnia 2021 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2021 roku.

Na podstawie art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2021.1372 ze zm.) art. 266 ust. 1 pkt 1 i 2 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2021.305 ze zm.) i § 34 ust.3 pkt 4 Statutu Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. 2021.2503) w związku z Uchwałą Nr 27/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 16 czerwca 2013 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku za I półrocze roku budżetowego uchwala się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2021 roku zgodnie z załącznikiem do niniejszej Uchwały.

§ 2

Postanawia się przedłożyć Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania planu finansowego oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2021 roku.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

Przewodnicząca Zarządu

Elżbieta Sieg

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„PILSKI REGION GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI”
ZA I PÓŁROCZE 2021 ROK**

I. WSTĘP

Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli o utworzeniu związku międzygminnego pod nazwą Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Głównym zadaniem Związku Międzygminnego jest zorganizowanie na terenie Gmin - Uczestników Związku odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych na nieruchomościach na których zamieszkują mieszkańcy, utrzymanie 11-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz prowadzenie akcji informatycznej i edukacyjnej w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

Z dniem 1 stycznia 2021 roku Uczestnikami Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” jest 12 jednostek samorządu terytorialnego, w tym: Gmina Białosławie, Gmina Czarnków, Gmina Drawsko, Gmina i Miasto Jastrowie, Gmina Kaczory, Gmina i Miasto Krajenka, Gmina Krzyż Wielkopolski, Gmina Miasteczko Krajeńskie, Miasto Piła, Gmina i Miasto Ujście, Gmina Wieleń, Miasto i Gmina Wysoka.

Plan finansowy Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2021 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego Uchwałą nr XXI/87/2020 z dn. 18.12.2020 r. ustalono następujące łączne kwoty dochodów i wydatków:

Dochody	54.955.847,00 zł
Wydatki	54.955.847,00 zł

Ustalono łączną kwotę dochodów w wysokości 54.955.847,00 zł, z czego 54.955.847,00 zł stanowiły dochody bieżące. Wydatki planowane w uchwale budżetowej nr XXI/87/2020 z dn. 18.12.2020 r. ustalone zostały w wysokości 54.955.847,00 zł, z czego 54.850.847,00 zł stanowiły wydatki bieżące oraz 105.000,00 zł wydatki majątkowe.

Plan finansowy Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w pierwszym półroczu 2021 r. został zmieniony uchwałami:

- 1) Uchwałą nr 57/2021 Zarządu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dn. 23.02.2021 r. - po stronie wydatków dokonano rozwiązania rezerwy ogólnej. Łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie;
- 2) Uchwałą nr XXIII/93/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dn. 24.02.2021 r. - po stronie wydatków dokonano przesunięć bez wynikowych pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami;
- 3) Uchwałą nr 63/2021 Zarządu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dn. 29.03.2021 r. - po stronie wydatków dokonano rozwiązania rezerwy ogólnej. Łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie;
- 4) Uchwałą nr XXV/98/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dn. 28.06.2021 r. - aktualizacja planu finansowego.

W wyniku dokonania zmian plan finansowy Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 30.06.2021 r. ostatecznie przedstawiał się następująco:

Planowane - dochody ogółem, w tym:	54.434.620,22 zł
dochody bieżące	54.434.620,22 zł
dochody majątkowe	0,00 zł



Planowane - wydatki ogółem, w tym:	54.955.847,00 zł
wydatki bieżące	54.863.597,00 zł
wydatki majątkowe	92.250,00 zł
Planowany przychód pochodzący z wolnych środków, art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp	521.226,78 zł

Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w stosunku do założonego planu na dzień 30.06.2021 r. przedstawiało się następująco:

DOCHODY OGÓŁEM

Planowane dochody na dzień 30.06.2021 r.	54.434.620,22 zł
Wykonane dochody na dzień 30.06.2021 r.	27.552.595,08 zł
% wykonania na dzień 30.06.2021 r.	50,62 %

WYDATKI OGÓŁEM

Planowane wydatki na dzień 30.06.2021 r.	54.955.847,00 zł
Wykonane wydatki na dzień 30.06.2021 r.	22.295.039,94 zł
% wykonania na dzień 30.06.2021 r.	40,57 %

Wykonanie planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na koniec czerwca 2021 r. zamyka się nadwyżką w kwocie (+) 5.257.555,14 zł.

II. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2021 R.

Plan dochodów Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 30.06.2021 r. (zgodnie z Uchwałą nr XXI/87/2020 Zgromadzenia Związku z dn. 18.12.2020 r. ze zmianami) wynosił 54.434.620,22 zł, w tym dochody bieżące 54.434.620,22 zł. Wykonanie dochodów na koniec czerwca 2021 r. wynosiło 27.552.595,08 zł, co stanowi 50,62 % planowanych dochodów ogółem. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 1.

Struktura dochodów Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2021 r.

Tabela nr 1

Źródło dochodów	Dochody planowane na 30.06.2021 (w zł)	Dochody wykonane na 30.06.2021 (w zł)	Struktura dochodów	
			Dochody planowane 30.06.2021 (%)	Dochody wykonane 30.06.2021 (%)
DOCHODY WŁASNE	54 373 715,22	27 492 171,64	99,89	99,78
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	54 373 715,22	27 492 171,64	99,89	99,78
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	54 373 715,22	27 492 171,64	99,89	99,78
1. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0490)	54 126 152,22	23 779 052,36	99,43	86,30



2. Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0580)	0,00	177 200,00	0,00	0,64
3. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0640)	127 555,00	119 176,54	0,23	0,43
4. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0910)	120 008,00	227 439,43	0,23	0,83
5. Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0940)	0,00	1 574,71	0,00	0,01
6. Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 6650)	0,00	3 187 728,60	0,00	11,57
DOCHODY ZEWNĘTRZNE	60 905,00	60 423,44	0,11	0,22
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60 905,00	60 423,44	0,11	0,22
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	60 905,00	60 423,44	0,11	0,22
1. Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (dział 900 rozdział 90002 paragraf 2057)	60 905,00	60 423,44	0,11	0,22
RAZEM	54 434 620,22	27 552 595,08	100,00	100,00

Planowane i wykonane dochody budżetowe na koniec czerwca 2021 r. Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” kształtowały się następująco:

	<u>Dochody ogółem</u>	<u>w tym:</u> dochody bieżące	<u>w tym:</u> dochody majątkowe
Plan	54.434.620,22 zł	54.434.620,22 zł	0,00 zł
Wykonanie	27.552.595,08 zł	24.364.866,48 zł	3.187.728,60 zł
% wykonania	50,62 %	44,76 %	0,00 %

Tabela nr 2 przedstawia plan i wykonanie dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

*Plan i wykonanie dochodów
Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2021 r.*

Tabela nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień na dzień 30.06.2021 (w zł)	Wykonanie na dzień 30.06.2021 (w zł)	% wykonania na dzień 30.06.2021
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	54 434 620,22	27 552 595,08	50,62
	90002		Gospodarka odpadami	54 434 620,22	27 552 595,08	50,62
		0490	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie odrębnych ustaw	54 126 152,22	23 779 052,36	43,93
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	177 200,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	127 555,00	119 176,54	93,43
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	120 008,00	227 439,43	189,52
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 574,71	0,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	60 905,00	60 423,44	99,21
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	3 187 728,60	0,00
RAZEM				54 434 620,22	27 552 595,08	50,62 %

Opis realizacji dochodów za pierwsze półrocze 2021 r. według poszczególnych pozycji klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 900
Rozdział 90002

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Gospodarka odpadami

Paragraf 0490	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	23.779.052,36 zł
----------------------	---	-------------------------

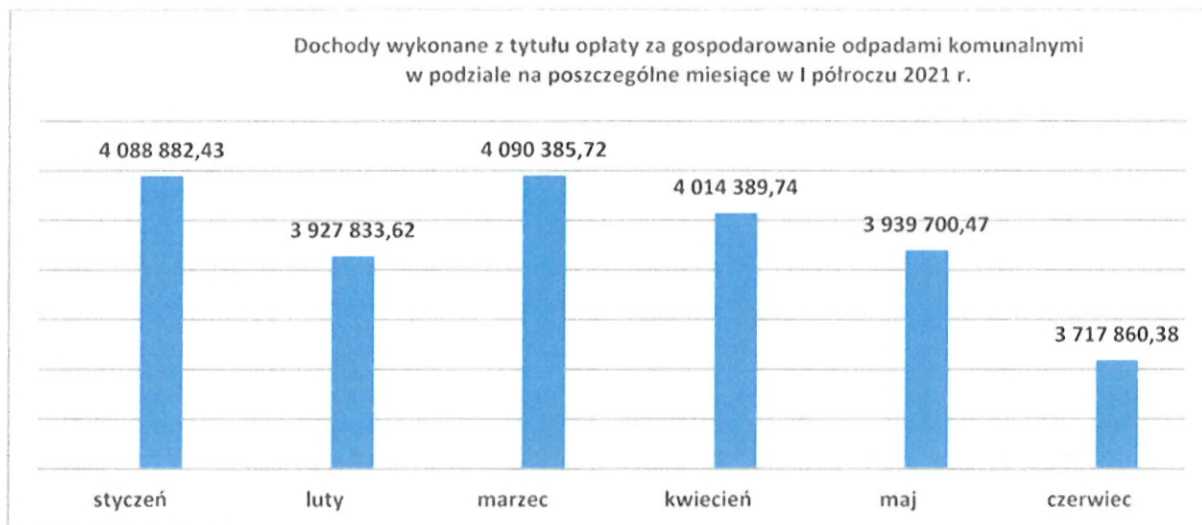
Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi są podstawowym dochodem otrzymywanym przez Związek Międzygminny, które na koniec czerwca 2021 r. w stosunku do planu zostały zrealizowane w wysokości 23.779.052,36 zł, co stanowi 43,93 % wykonania planu. W okresie pierwszego półrocza 2021 r. realne wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi kształtowały się średnio miesięcznie na poziomie 3.963.175,39 zł, przy stawce 30,00 zł od mieszkańca zamieszkującego daną nieruchomość, obowiązującej od 1 kwietnia 2020 r. zgodnie z podjętą Uchwałą Nr XII/43/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

Zarząd wskazuje, że zgodnie z założeniami przyjętymi do planu po stronie dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w planie podejmowane są na bieżąco intensywne działania kontrolne polegające m.in. na poszukiwaniu nieruchomości generujących większą masę odpadów, a tym samym zamieszkiwanych przez większą ilość osób niż te które zostały zgłoszone w deklaracji. Jednocześnie bieżącemu sprawdzaniu podlega prawidłowa segregacja. Nakładanie podwyższonej opłaty następuje w stosunku do osób, które się do nakazów nie stosują. Na bieżąco urealniana jest baza mieszkańców w systemie odpady w gminie (OWG). Równolegle prowadzona jest maksymalizacja działań windykacyjnych, polegająca na wystawianiu upomnień i tytułów wykonawczych co do osób uchylających się od terminowego regulowania należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 765.314,93 zł. Główną przyczyną powstałych nadpłat są opłaty wniesione z góry przez podatników (np. z miesięcznym, kwartalnym, bądź półrocznym wyprzedzeniem) lub też dokonywaniu wpłat po ustaniu obowiązku wpłaty, wynikającego ze złożonej deklaracji. Ponadto, dokonywane są na bieżąco procedury dotyczące ustalenia przypisu należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Na koniec czerwca 2021 r. wystąpiły należności wymagalne wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 6.400.885,22 zł. W przypadku braku uregulowania należnej zaległości, ma zastosowanie procedura egzekucyjna polegająca na wystawieniu tytułu wykonawczego do właściwego miejscowo urzędu skarbowego, który poprzedzany jest upomnieniem.

Poniższy wykres przedstawia jak kształtowały się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w poszczególnych miesiącach objętych sprawozdaniem.



Dział 900
Rozdział 90002

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Gospodarka odpadami

Paragraf 0580

Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

177.200,00 zł

Umowy z Operatorami na usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin (Uczestników Związku) zawierają ewentualne kary umowne

w przypadku nieprawidłowego wywiązywania się z warunków umowy. Na dzień 30 czerwca 2021 r. uzyskane dochody z tytułu nałożonych kar pieniężnych wynosiły 177.200,00 zł, naliczonych zgodnie z zawartymi umowami. Na koniec czerwca br. wystąpiły należności z tytułu grzywien i kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 31.000,00 zł (niewymagalne).

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	119.176,54 zł

Na dzień 30 czerwca 2021 r. wykonane dochody z tego tytułu stanowiły 93,43% w stosunku do planu finansowego. Wysoki wskaźnik wykonania wynika z dużej ilości wystawionych upomnień w I półroczu 2021 r. i nasileniem działań windykacyjnych, które skutecznie były realizowane głównie także przez organy egzekucyjne.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	227.439,43 zł

Dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zrealizowane zostały w wysokości 227.439,43 zł. Odsetki za zwłokę naliczane były od dnia następującego po dniu upływu terminu płatności opłaty lub terminu, w którym płatnik był obowiązany dokonać wpłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Dochody pochodzące z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i innych opłat zrealizowane zostały na poziomie 189,52 % w stosunku do planu finansowego. Zwiększone dochody z tytułu odsetek wynikają z wpłat dłużników na skutek prowadzonych działań windykacyjnych przez Związek Międzygminny. Należności powstałe z tytułu naliczonych odsetek na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosiły 901.752,71 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1.574,71 zł

Ww. dochody pochodzą m.in. z rozliczeń z lat ubiegłych. Na powyższą kwotę składały się między innymi dochody pochodzące ze zwrotów za rok ubiegły składek ZUS oraz zwrotów opłaty produktowej stanowiących rozliczenie z lat ubiegłych. Należności na koniec I półrocza 2021 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	60.423,44 zł

Paragraf 2057 obejmuje dochody bieżące otrzymane z tytułu Projektu edukacyjnego pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła” na podstawie umowy zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie (nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-00 z dn. 28.09.2018 r. z późn. aneksami), zgodnie z harmonogramem realizacji Projektu.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów	3.187.728,60 zł



Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w 2020 roku podjęło Uchwałę Nr XVII/65/2020 w sprawie ustalenia wysokości oraz terminu wpłat gmin, uczestników Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi, z tytułu udziału w kosztach działalności Związku, powstałych na skutek obowiązku zwrotu części dofinansowania budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy i Miasta Okonek oraz Gminy Wyrzysk, w związku z podjęciem przez organy stanowiące tych gmin uchwał o wystąpieniu ze Związku, oraz Uchwałę Nr XIX/75/2020 w sprawie ustalenia wysokości oraz terminu wpłat gmin, uczestników Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi, z tytułu udziału w rozliczeniu kosztów budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na nieruchomościach Gminy i Miasta Okonek oraz Gminy Wyrzysk, w związku z ustaniem członkostwa Gmin w związku międzygminnym, na podstawie których dwie Gminy tj. Gmina i Miasto Okonek oraz Gmina Wyrzysk nie dokonały stosownych wpłat w terminach ustalonych w podjętych Uchwałach. W przypadku Gminy i Miasta Okonek powstała należność dla Związku Międzygminnego w kwocie 1.507.303,90 zł (kwota 1.128.848,38 zł stanowi Uchwała Nr XVII/65/2020 i kwota 378.455,52 zł stanowi Uchwała Nr XIX/75/2020), natomiast od Gminy Wyrzysk powstała należność w kwocie 1.680.424,70 zł (kwota 1.211.438,95 zł stanowi Uchwała Nr XVII/65/2020 i kwota 468.985,75 zł stanowi Uchwała Nr XIX/75/2020), razem kwota 3.187.728,60 zł stanowiła należność dla Związku Międzygminnego od Gminy i Miasta Okonek i Gminy Wyrzysk. W związku z faktem nieuregulowania należności przez obie Gminy, Zarząd Związku Międzygminnego w trybie egzekucji administracyjnej wystawił w roku 2020 tytuły wykonawcze, które w II kwartale 2021 r. zostały zrealizowane przez Naczelników Urzędów Skarbowych i na podstawie których została wyegzekwowana należność i wpływ dochodów na rzecz Związku Międzygminnego, w łącznej kwocie 3.187.728,60 zł.

Dochody przedstawione w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej są zgodne z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostek samorządu terytorialnego za okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r.

III. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2021 R.

Plan wydatków Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 30.06.2021 r. (zgodnie z Uchwałą nr XXI/87/2020 Zgromadzenia Związku z dn. 18.12.2020 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2021 r. ze zmianami) wynosił 54.955.847,00 zł. Wydatki budżetowe zaplanowane na 2021 r. obejmują wydatki bieżące w kwocie 54.863.597,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 92.250,00 zł. Strukturę wydatków Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 30.06.2021 r. przedstawia tabela nr 3.

Struktura wydatków Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2021 r.

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	Wydatki planowane na 30.06.2021 (w zł)	Wydatki wykonane na 30.06.2021 (w zł)	Struktura wydatków	
			Wydatki planowane 30.06.2021 (%)	Wydatki wykonane 30.06.2021 (%)
I. Wydatki bieżące, w tym:	54 863 597,00	22 233 539,94	99,83	99,72
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 246 588,00	1 229 537,18	5,91	5,51
pozostałe wydatki bieżące	51 617 009,00	21 004 002,76	93,92	94,21
II. Wydatki majątkowe, w tym:	92 250,00	61 500,00	0,17	0,28
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	92 250,00	61 500,00	0,17	0,28
RAZEM	54 955 847,00	22 295 039,94	100,00	100,00



Analiza wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 r. po stronie wydatków przedstawia się następująco:

- I. Wydatki bieżące do dnia 30.06.2021 r. wykonano w wysokości 22.233.539,94 zł, co stanowiło 99,72 % wykonania planu finansowego (w strukturze wydatków) ogółem. Wśród wydatków bieżących, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły w strukturze wykonanych wydatków 5,51 % na koniec czerwca 2021 r. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 21.004.002,76 zł, stanowiły 94,21 % w strukturze wydatków wykonania planu finansowego na dzień 30.06.2021 r.
- II. Wydatki majątkowe do dnia 30.06.2021 r. wykonano w wysokości 61.500,00 zł co stanowiło 0,28 % wykonania planu finansowego (w strukturze wydatków) ogółem.

Planowane i wykonane wydatki budżetowe Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” kształtowały się następująco:

	<u>Wydatki ogółem,</u>	<u>w tym:</u> wydatki bieżące	<u>w tym:</u> wydatki majątkowe
Plan	54.955.847,00 zł	54.863.597,00 zł	92.250,00 zł
Wykonanie	22.295.039,94 zł	22.233.539,94 zł	61.500,00 zł
% wykonania	40,57 %	40,53 %	66,67 %

Wydatki Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 30.06.2021 r. zostały zaplanowane w wysokości 54.955.847,00 zł. Wykonanie wydatków za I półrocze 2021 r. wynosiło 22.295.039,94 zł. Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” przedstawia tabela nr 4.

**Plan i wykonanie wydatków
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2021 r.**

Tabela nr 4

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień na dzień 30.06.2021 (w zł)	Wykonanie na dzień 30.06.2021 (w zł)	% wykonania na dzień 30.06.2021
757			Obsługa Długu publicznego	35 160,00	0,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostki samorządu terytorialnego	35 160,00	0,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	35 160,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	13 628,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	13 628,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	13 628,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	54 907 059,00	22 295 039,94	40,61
	90002		Gospodarka odpadami	54 907 059,00	22 295 039,94	40,61

3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	17 494,00	7 797,70	44,57
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 501 498,00	900 477,60	36,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	141 800,00	141 795,49	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	465 340,00	158 072,29	33,97
4120	Składki na Fundusz Pracy	66 679,00	15 415,98	23,12
4140	Wpłaty na PFRON	24 000,00	7 939,00	33,08
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 857,00	13 775,82	27,09
4190	Nagrody konkursowe	2 896,00	92,19	3,18
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 523,00	19 628,92	16,29
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	8 141,00	0,00	0,00
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 437,00	0,00	0,00
4220	Zakup środków żywności	4 000,00	838,42	20,96
4260	Zakup energii	102 000,00	48 852,60	47,89
4270	Zakup usług remontowych	163 466,00	5 752,12	3,52
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 750,00	2 282,00	60,85
4300	Zakup usług pozostałych	50 209 381,00	20 449 806,29	40,73
4307	Zakup usług pozostałych	21 097,00	0,00	0,00
4309	Zakup usług pozostałych	3 723,00	0,00	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 579,00	6 706,73	34,25
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	198 179,00	90 659,18	45,75
4407	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	69,00	0,00	0,00
4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	13,00	0,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	572,46	19,08
4430	Różne opłaty i składki	430 815,00	264 065,47	61,29
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	79 101,00	48 445,67	61,25
4480	Podatek od nieruchomości	8 200,00	3 828,00	46,68
4580	Pozostałe odsetki	2 000,00	361,70	18,09
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	120 357,00	43 509,81	36,15
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25 000,00	2 864,50	11,46
4710	Pracownicze Plany Kapitałowe	20 414,00	0,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	92 250,00	61 500,00	66,67
RAZEM		54 955 847,00	22 295 039,94	40,57

Opis realizacji wydatków ogółem za pierwsze półrocze 2021 r. według poszczególnych pozycji klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 757	Obsługa Długu publicznego	
Rozdział 75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostki samorządu terytorialnego	
Paragraf 8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	0,00 zł

Uchwałą Nr XXI/87/2020 Zgromadzenia Związku „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dn. 18.12.2020 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2021 r. (ze zmianami), upoważniono Zarząd Związku Międzygminnego do zaciągnięcia zobowiązania z tytułu kredytu krótkoterminowego na pokrycie występującego przejściowego deficytu bieżącego planu finansowego w ciągu roku budżetowego. W związku z tym, plan finansowy w roku 2021 po stronie wydatków zakłada paragraf 8110 „Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek”, który został zaplanowany w wysokości 35.160,00 zł celem zabezpieczenia wydatków na odsetki, w przypadku zaciągnięcia zobowiązania z tytułu kredytu krótkoterminowego na pokrycie występującego przejściowego deficytu bieżącego planu finansowego w ciągu roku budżetowego związanego z wydatkami na wynagrodzenie Operatora systemu.

Zarząd Związku Międzygminnego wskazuje, że na koniec czerwca 2021 r. nie zaistniała konieczność zaciągnięcia powyższego zobowiązania na ten cel.

Dział 758	Różne rozliczenia	
Rozdział 75818	Rezerwy ogólne i celowe	
Paragraf 4810	Rezerwy	0,00 zł

W planie finansowym na 2021 r. rezerwa ogólna zaplanowana w wysokości 342.000,00 zł, została w I półroczu 2021 r. rozdysponowana w wysokości 328.372,00 zł, stosownie do zapotrzebowania na wydatki bieżące. Na koniec czerwca 2021 r. w planie wydatków rezerwa ogólna pozostała na poziomie 13.628,00 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7.797,70 zł

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w I półroczu 2021 r. wykonane zostały na poziomie 44,57 % w stosunku do planu. Powyższe wydatki na rzecz pracowników obejmowały świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, a także została wypłacona odprawa pośmiertna pracownika. Zobowiązania dotyczące paragrafu 3020 na dzień 30.06.2021 r. wynosiły 127,92 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 127,92 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	900.477,60 zł

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników na koniec czerwca 2021 r. stanowią 36,00 % planowanych wydatków na wynagrodzenia w 2021 r. są wynikiem m.in. utrzymującego się stanu epidemiologicznego na terenie naszego kraju w związku z COVID-19, co ogranicza zatrudnienie pracowników na potrzeby pracy w kontroli na terenie działania Związku Międzygminnego i bezpośredniej obsługi podatników. Zostały również dokonane wypłaty zasiłku chorobowego i wychowawczego finansowane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, co pomniejsza fundusz wynagrodzeń wypłaconych. Dodatkowo zastosowano się również do wytycznych członków Zgromadzenia Związku Międzygminnego, w zakresie oszczędności środków finansowych. Zobowiązania na dzień 30.06.2021 r. wynosiły 45.069,95 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 45.069,95 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	141.795,49 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne zostało zrealizowane w 100,00 %, zgodnie z planem.



Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	158.072,29 zł

Stosownie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, zrealizowane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenia społeczne. W stosunku do planu wykonane zostały na poziomie 33,97 %. Na dzień 30.06.2021 r. wystąpiły zobowiązania w wysokości 24.151,86 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 24.151,86 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4120	Składki na Fundusz Pracy	15.415,98 zł

Analogicznie jak w przypadku składek na ubezpieczenia społeczne naliczone zostały stosownie do wysokości osobowego i bezosobowego funduszu płac składki na Fundusz Pracy. Powyższe wydatki wykonano na poziomie 23,12 % w stosunku do planu finansowego na 2021 r. Na dzień 30.06.2021 r. wystąpiły zobowiązania w wysokości 2.664,92 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 2.664,92 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4140	PFRON	7.939,00 zł

Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na dzień 30.06.2021 r. wykonano na poziomie 33,08 % planowanych wydatków. Zobowiązania na koniec czerwca 2021 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13.775,82 zł

Wynagrodzenia związane z wynagrodzeniami bezosobowymi wykonane zostały w I półroczu 2021 r. na poziomie 27,09 % planowanych wydatków, stosownie do zapotrzebowania na ten cel. Na dzień 30.06.2021 r. wystąpiły zobowiązania w wysokości 602,32 zł, w tym zobowiązania wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 602,32 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4190	Nagrody konkursowe	92,19 zł

Nagrody konkursowe obejmuje nagrody na rzecz osób fizycznych, osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. W okresie I półrocza 2021 r. paragraf 4190 został zrealizowany w kwocie 92,19 zł, co stanowi 3,18 % wykonania planu, stosownie do zapotrzebowania na ten cel. Poniesiony wydatek dotyczył zakupu nagród książkowych na okoliczność konkursu pn.: "Śmieci mniej, Ziemi lżej" organizowanego przez Szkołę Podstawową w Mościskach tj. w Gminie Wysoka na terenie działania Związku Międzygminnego.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19.628,92 zł

Paragraf 4210 obejmujący zakup materiałów i wyposażenia zrealizowany został na poziomie 16,29 % (w stosunku do planu). Wydatki dotyczyły m.in. zakupu artykułów biurowych, gospodarczych, pozostałego wyposażenia itp. Powyższe wydatki kształtowały się w następujący sposób:

- materiały biurowe - 7.235,21 zł
- koperty - 5.207,44 zł
- paliwo do samochodów służbowych - 2.544,25 zł
- zakup pozostałego wyposażenia - 3.500,00 zł
- materiały pozostałe - 1.142,02 zł.

Ponadto, paragraf 4210 z czwartą cyfrą „0” zakłada plan wydatków w kwocie 2.203,00 zł na zadanie edukacyjne dotyczące zakupu materiałów edukacyjnych typu: kolorowanki, gry planszowe „Eko Dobble” dla klas patronackich na terenie działania Związku Międzygminnego, w zakresie realizacji Projektu edukacyjnego pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację



odpadów u źródła". Kwota 2.203,00 zł stanowi podatek VAT, który jest wydatkiem niekwalifikowanym pokrywanym przez ZM PRGOK, którego wydatek zostanie poniesiony w II półroczu 2021 r. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4210 na dzień 30.06.2021 r. wynosiły 3.077,88 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 3.077,88 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00 zł

Paragraf 4217 zakłada plan wydatków na zakup materiałów edukacyjnych typu: kolorowanki, gry planszowe „Eko Dobble” dla klas patronackich na terenie działania Związku Międzygminnego, w zakresie realizacji Projektu edukacyjnego pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła”. Paragraf 4217 z czwartą cyfrą „7” stanowi planowane wydatki netto kwalifikowane dofinansowane w wysokości 85% przez Wielkopolski Region Programu Operacyjnego, którego wydatek zostanie poniesiony w II półroczu 2021 r. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4217 na dzień 30.06.2021 r. wynosiły 6.877,78 zł (niewymagalne).

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00 zł

Analogicznie paragraf 4219 zakłada plan wydatków na zakup materiałów edukacyjnych typu: kolorowanki, gry planszowe „Eko Dobble” dla klas patronackich na terenie działania Związku Międzygminnego, w zakresie realizacji Projektu edukacyjnego pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła”. Paragraf 4219 z czwartą cyfrą „9” stanowi planowane wydatki netto kwalifikowane będące wkładem własnym w wysokości 15% przez ZM PRGOK, którego wydatek zostanie poniesiony w II półroczu 2021 r. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4219 na dzień 30.06.2021 r. wynosiły 1.213,72 zł (niewymagalne).

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4220	Zakup środków żywności	838,42 zł

Wydatki paragrafu 4220 obejmowały wydatki na zakup produktów żywnościowych. Na dzień 30 czerwca 2021 r. powyższe wydatki zrealizowano na poziomie 20,96 % w stosunku do planu. Zobowiązania na dzień 30.06.2021 r. wynosiły 123,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 123,00 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4260	Zakup energii	48.852,60 zł

Na dzień 30.06.2021 r. paragraf 4260 obejmował wydatki na zakup energii elektrycznej i ciepłej w pomieszczeniach biurowych dzierżawionych przez Związek Międzygminny w budynku Piłskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. przy ul. Dąbrowskiego 8 w Pile, a także wydatki zużycia energii elektrycznej i wody w poszczególnych punktach selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego. Paragraf 4260 został zrealizowany na poziomie 47,89 % w stosunku do planu. Zobowiązania wobec dostawców z tytułu zakupu energii na dzień 30.06.2021 r. wynosiły 1.676,63 zł (niewymagalne).

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4270	Zakup usług remontowych	5.752,12 zł

Zakup usług remontowych na koniec I półrocza 2021 r. został zrealizowany na poziomie 3,52 % w stosunku do planu finansowego, stosownie do zapotrzebowania na ten cel. Powyższy wydatek dotyczył usług konserwatorskich stacji transformatorowej w punkcie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Krzyż

Wlkp., a także usług naprawy sprzętu biurowego w siedzibie Biura Związku Międzygminnego. Zobowiązania paragrafu 4270 na dzień 30.06.2021 r. wynosiły 369,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 369,00 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4280	Zakup usług zdrowotnych	2.282,00 zł

Zakup usług zdrowotnych zrealizowany został na poziomie 60,85 % w stosunku do planu wydatków bieżącego roku. Powyższe wydatki dotyczyły badań profilaktycznych pracowników, także badań kontrolnych po absencji chorobowej pracowników Związku Międzygminnego. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4280 na dzień 30.06.2021 r. wynosiły 346,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 346,00 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4300	Zakup usług pozostałych	20.449.806,29 zł

Wydatki paragrafu 4300 obejmowały m.in. usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych, wydatki związane z zapewnieniem funkcjonowania punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. W miesiącach od stycznia do czerwca 2021 r. wydatki bezpośrednio dotyczące obsługi operatorów systemu gospodarki odpadami komunalnymi wynosiły w kwocie ogółem 20.076.152,54 zł brutto, w tym kwota 8.644.000,00 zł (stanowi rozliczenie umowy z roku 2019) i kwota 11.432.152,54 zł (według przetargu na rok 2021). Paragraf dotyczący zakupu usług pozostałych obejmował również:

- usługi odbioru i utylizacji odpadów medycznych - 14.850,00 zł
- usługi monitoringu wizyjnego w punktach selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - 23.985,00 zł
- usługi odbioru ścieków przemysłowych, opadowych z punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - 15.272,32 zł
- usługi pocztowe - 116.913,70 zł
- usługi bankowe - 21.254,96 zł
- usługi prawne, audytorskie, konsultacyjne - 52.385,70 zł
- usługi dzierżawy kserokopiarek, maszyny kopertującej - 21.553,16 zł
- usługi utrzymania czystości - 7.380,00 zł
- usługa dostępu do LEX - 16.605,00 zł
- usługi nadzoru nad systemami informatycznymi, internetowymi, opłat za korzystanie z programów komputerowych (aktualizacje), wykonania strony internetowej - 65.167,00 zł
- usługa drukowania zwrotek - 5.848,01 zł
- usługi związane z edukacją ekologiczną - 688,80 zł
- pozostałe usługi bieżące - 11.750,10 zł

Paragraf 4300 „Zakup usług pozostałych” na dzień 30.06.2021 r. zrealizowany został na poziomie 40,73% w stosunku do planu wydatków w 2021 r. Mniejsze od planowanych wydatki na ten cel wynikały przede wszystkim z realizacji zadań wyszczególnionych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich, stanowiący załącznik nr 2 do WPF 2021-2024. Umowy na odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych stanowiły podstawowy wydatek Związku Międzygminnego. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4300 na dzień 30.06.2021 r. wynosiły ogółem w kwocie 4.766.488,29 zł brutto (niewymagalne), w tym kwota 4.754.538,97 zł dotyczy zobowiązań wobec Wykonawców (operatorów systemu) z tytułu bezpośredniej obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4307	Zakup usług pozostałych	0,00 zł

Paragraf 4307 zakłada plan wydatków na usługi przeprowadzenia „zielonych lekcji” dla uczniów szkół podstawowych na terenie działania Związku Międzygminnego, w zakresie realizacji Projektu edukacyjnego pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła”. Paragraf 4307 z czwartą cyfrą „7” stanowi planowane wydatki netto kwalifikowane dofinansowane w wysokości 85% przez Wielkopolski Region Programu Operacyjnego, którego wydatek zostanie poniesiony

w II półroczu 2021 r. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4307 na dzień 30.06.2021 r. wynosiły 21.097,00 zł (niewymagalne).

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4309	Zakup usług pozostałych	0,00 zł

Analogicznie, paragraf 4309 zakłada plan wydatków na usługi przeprowadzenia „zielonych lekcji” dla uczniów szkół podstawowych na terenie działania Związku Międzygminnego, w zakresie realizacji Projektu edukacyjnego pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła”. Paragraf 4309 z czwartą cyfrą „9” stanowi planowane wydatki netto kwalifikowane, które są wkładem własnym w wysokości 15% przez ZM PRGOK, którego wydatek zostanie poniesiony w II półroczu 2021 r. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4309 na dzień 30.06.2021 r. wynosiły 3.723,00 zł (niewymagalne).

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6.706,73 zł

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej oraz usługi internetowe wykonane zostały na poziomie 34,25 % w stosunku do planu, stosownie do zapotrzebowania. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4360 na koniec czerwca 2021 r. wynosiły 943,29 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 943,29 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	90.659,18 zł

Opłaty za czynsze poniesione przez Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” zrealizowane zostały na poziomie 45,75 %. Poniesione wydatki paragrafu 4400 związane były z wynajmem lokali użytkowych na prowadzenie działalności Związku Międzygminnego „Piłskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w budynku Piłskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. przy ul. Dąbrowskiego 8 w Pile, a także dzierżawy budynku socjalnego znajdującego się na terenie Gminy Wieleń w punkcie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Ponadto, w związku z realizacją Projektu edukacyjnego pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła”, paragraf 4400 z czwartą cyfrą „0” zakłada plan wydatków w kwocie 19,00 zł (podatek VAT, wydatek niekwalifikowany pokrywany przez ZMPRGOK) na wynajem pomieszczenia tytułem przeprowadzenia konferencji prasowej mającej na celu promowania ww. Projektu, którego wydatek został zaplanowany w miesiącu październiku 2021 r., zgodnie z harmonogramem realizacji Projektu. Na koniec czerwca 2021 r. nie wystąpiły zobowiązania w paragrafie 4400.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4407	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00 zł

Paragraf 4407 dotyczy zaplanowanych w wysokości 69,00 zł wydatków na wynajem pomieszczenia tytułem przeprowadzenia konferencji prasowej w celu promowania Projektu pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła”. Paragraf 4407 z czwartą cyfrą „7” stanowi planowane wydatki netto kwalifikowane, które są dofinansowane w wysokości 85% przez Wielkopolski Regionalny Programu Operacyjny, a wydatek z tego tytułu został zaplanowany w miesiącu październiku 2021 r., zgodnie z harmonogramem realizacji Projektu.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	

Paragraf 4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	0,00 zł
Analogicznie paragraf 4409 dotyczy zaplanowanych w wysokości 13,00 zł wydatków na wynajem pomieszczenia tytułem przeprowadzenia konferencji prasowej w celu promowania Projektu pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła”. Paragraf 4409 z czwartą cyfrą „9” stanowi planowane wydatki netto kwalifikowane, które są wkładem własnym w wysokości 15% przez ZM PRGOK, a wydatek z tego tytułu został zaplanowany w miesiącu październiku 2021 r., zgodnie z harmonogramem realizacji Projektu.		
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4410	Podróże służbowe krajowe	572,46 zł
W okresie I półrocza 2021 r. wydatki krajowych podróży służbowych poniesione zostały w szczególności z tytułu zawartej z pracownikiem Związku Międzygminnego umowy dotyczącej ryczałtu samochodowego na cele służbowe. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosiły 43,00 zł (niewymagalne).		
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4430	Różne opłaty i składki	264.065,47 zł
Na koniec czerwca 2021 r. wydatki związane z różnymi opłatami i składkami zrealizowane zostały na poziomie 61,29 % w stosunku do planu. W paragrafie 4430 zostały wykonane wydatki z tytułu ubezpieczenia mienia Związku Międzygminnego w kwocie 58.233,33 zł, także poniesione zostały wydatki na koszty opłat komorniczych w wysokości 41.971,15 zł dotyczących postępowania egzekucyjnego w administracji w związku z realizacją tytułów wykonawczych przez Naczelników Urzędów Skarbowych wystawionych na zaległe należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednocześnie, w związku z faktem nieuregulowania należności przez Gminę Okonek i Gminę Wyrzysk (Uchwała Nr XVII/65/2020 i Uchwała Nr XIX/75/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”) Zarząd Związku Międzygminnego w trybie egzekucji administracyjnej wystawił jeszcze w 2020 r. tytuły wykonawcze, które zostały zrealizowane przez Naczelników Urzędów Skarbowych w okresie I półrocza tj. w II kwartale 2021 r., z tego tytułu poniesione zostały przez Związek Międzygminny koszty opłat komorniczych, razem w wysokości 163.742,99 zł. Ponadto, w paragrafie 4430 zostały poniesione wydatki w kwocie 118,00 zł z tytułu pozostałych opłat. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4430 na koniec czerwca 2021 r. wynosiły 30.935,99 zł (z tytułu zobowiązania wobec firmy ubezpieczeniowej), w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 30.935,99 zł.		
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48.445,67 zł
W pierwszym półroczu 2020 r. dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 48.445,67 zł i przekazano na rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, stosownie do przepisów prawa. Zobowiązania na dzień 30.06.2021 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.		
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4480	Podatek od nieruchomości	3.828,00 zł
W związku z podpisanymi umowami użyczenia gruntu w roku 2016 z Gminami: Krajenka, Jastrowie, Miasteczko Krajeńskie, Drawsko, Wielen, Krzyż Wlkp., Ujście, Kaczory, Czarnków, w których zapisy stanowią, że „Użyczający” (Gmina) oświadcza, że przysługuje mu prawo własności nieruchomości gruntowej, z której oddaje „Biorącemu” (ZM PRGOK) do używania część powierzchni, związanych z budową punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) i ponoszenia wszelkich kosztów dotyczących działalności PSZOK-ów, w tym zobowiązań publicznoprawnych w trybie i na zasadach określonych w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych. Na dzień 30.06.2020 r. wydatki paragrafu 4480 zostały wykonane na poziomie 46,68 % w stosunku do założonego planu. Zobowiązania wynikające z paragrafu 4480 na koniec czerwca 2021 r. nie wystąpiły.		



Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4580	Pozostałe odsetki	361,70 zł

Na koniec czerwca 2021 r. w paragrafie 4580 pozostałe odsetki poniesione w kwocie 361,70 zł dotyczą wystawionych przez Burmistrza Miasta i Gminy Wyrzysk trzech tytułów wykonawczych (TW nr 187 z dn. 02.04.2021 r., TW nr 186 z dn. 04.03.2021 r., TW nr 226 z dn. 14.05.2021 r.), które zostały zrealizowane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pile, poprzez zajęcie wierzytelności z rachunku bankowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Wyjaśnienie okoliczności zrealizowanych ww. tytułów wykonawczych zostało opisane w paragrafie 4610. Na dzień 30 czerwca 2021 r. nie wystąpiły zobowiązania w paragrafie 4580.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	43.509,81 zł

W I półroczu 2021 r. w paragrafie 4610 zostały poniesione m.in. wydatki powstałe z faktem wystawionych przez Burmistrza Miasta i Gminy Wyrzysk trzech tytułów wykonawczych (TW nr 187 z dn. 02.04.2021 r., TW nr 186 z dn. 04.03.2021 r., TW 226 z dn. 14.05.2021 r.), które w trybie egzekucji administracyjnej przez Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pile, zostały zrealizowane poprzez zajęcie rachunku bankowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”, razem w kwocie ogółem 42.556,64 zł, w tym należność główna w kwocie 38.376,00 zł i koszty egzekucji komorniczej w kwocie 4.180,64 zł. Zarząd Związku Międzygminnego stosownie do wystawionych ww. tytułów wykonawczych w odpowiednich okresach czasowych, wniósł zarzuty w toku prowadzonego przez Naczelnika Urzędu Skarbowego (NUS) w Pile postępowań egzekucyjnych prowadzonego na wniosek Gminy Wyrzysk oraz wnioski o umorzenie postępowania egzekucyjnego do NUS w Pile. Zarząd Związku Międzygminnego informuje, że na dzień sporządzenia niniejszej informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2021 r., wpłynęły w miesiącu sierpniu br. do Biura Związku Międzygminnego Postanowienia Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Pile, w których uznano zarzut dotyczący nieistnienia obowiązku wymienionego w tytułach wykonawczych i uchylono postanowienia Gminy Wyrzysk wydane na zarzut Związku. Tytuły wykonawcze wystawione przez Burmistrza Miasta i Gminy Wyrzysk dotyczyły w ocenie Gminy należności pieniężnej wynikającej z uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku nr XIX/182/2020 z dnia 31 stycznia 2020 r. postanawiającej o wystąpieniu Gminy Wyrzysk ze Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w Pile. Według Związku Międzygminnego, tytuły wykonawcze dotyczyły obowiązku identyfikowanego prawnie w oparciu o Uchwałę Rady Miejskiej, która nie określa jakichkolwiek należności pieniężnych, w których zobowiązanym byłoby Związek, lecz stanowi o wystąpieniu Gminy Wyrzysk ze Związku. Uchwała ta zatem nie kształtuje obowiązku podlegającego egzekucji administracyjnej i nie nadaje się tym samym do egzekucji administracyjnej obowiązków pieniężnych, nie ustala terminu wymagalności. Gmina Wyrzysk w oparciu o przedmiotową uchwałę o wystąpieniu ze Związku dochodziła od Związku, należności dotyczących bezumownego korzystania z gruntu, który został zabudowany przez PSZOK w Wyrzysku. W ocenie Zarządu Związku Międzygminnego rozwiązała się umowa użyczenia łącząca Gminę Wyrzysk ze Związkiem i nie istniała podstawa do ponoszenia kosztów użytkowania gruntu, którego Związek od 01.01.2021 r. nie użytkuje.

Ponadto, w paragrafie 4610 zostały poniesione wydatki w kwocie 953,17 zł dotyczące opłat postępowań spadkowych i sądowych na potrzeby realizacji tytułów wykonawczych, w celu egzekwowania należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zobowiązania na koniec czerwca 2021 r. w paragrafie 4610 nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.864,50 zł

Na dzień 30.06.2021 r. zrealizowane zostały wydatki na szkolenia pracowników w wysokości 11,46 % w stosunku do planu finansowego. Powyższe wydatki ponoszone były stosownie do zapotrzebowania w poszczególnych działach Związku Międzygminnego. Zobowiązania na koniec czerwca 2021 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
------------------	--	--



Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4710	Pracownicze plany kapitałowe	0,00 zł
W I półroczu 2021 r. nie zostały poniesione wydatki w paragrafie 4710 dotyczącym pracowniczym planom kapitałowym, z uwagi na fakt braku zapotrzebowania na ten cel. Nikt z pracowników nie wyraził woli przystąpienia do PPK.		
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	61.500,00 zł

Na koniec I półrocza 2021 r. poniesione wydatki w wysokości 61.500,00 zł na zakupy inwestycyjne dotyczą zakupu specjalistycznego oprogramowania na potrzeby gospodarki odpadami komunalnymi. Zobowiązania dotyczące paragrafu 6060 na 30.06.2021 r. nie wystąpiły.

W części IV niniejszej informacji jest szczegółowy opis planu wydatków majątkowych (inwestycyjnych).

Na dzień 30.06.2021 r. poniesione wydatki zapewniły realizację działania Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w okresie I półrocza 2021 r.

Wydatki przedstawione w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej są zgodne z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego za okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r.

IV. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WRAZ Z KOMENTARZEM NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2021 R.

Plan wydatków majątkowych Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 30.06.2021 r. (zgodnie z Uchwałą nr XXI/87/2020 Zgromadzenia Związku z dn. 18.12.2020 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2021 r. ze zmianami) wynosił ogółem 92.250,00 zł i dotyczył plan zakupu inwestycyjnego dotyczącego specjalistycznego oprogramowania na potrzeby gospodarki odpadami komunalnymi.

Tabela nr 5 przedstawia plan i wykonanie wydatków majątkowych Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”:

*Plan i wykonanie wydatków majątkowych
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2021 r.*

Tabela nr 5

Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść	Plan 30.06.2021 (w zł)	Wykonanie 30.06.2021 (w zł)	Wykonanie 30.06.2021 %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	92 250,00	61 500,00	66,67
	90002		Gospodarka odpadami	92 250,00	61 500,00	66,67
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	92 250,00	61 500,00	66,67
			Oprogramowanie OWG „Moduł Rozliczeń-Księgowości i Kontroli”	92 250,00	61 500,00	66,67
RAZEM				92 250,00	61 500,00	66,67

Na koniec czerwca 2021 r. plan wydatków majątkowych zakłada plan zakupu inwestycyjnego w wysokości 92.250,00 zł, który został zrealizowany w kwocie 61.500,00 zł, co stanowi 66,67 % wykonania planu wydatków majątkowych ogółem.

Opis realizacji planu wydatków majątkowych za pierwsze półrocze 2021 r. według pozycji klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	61.500,00 zł

Plan wydatku na zakup inwestycyjny dotyczy zakupu specjalistycznego modułu oprogramowania systemu OWG (Odpady W Gminie) „Moduł Rozliczeń-Księgowości i Kontroli”. Związek Międzygminny zawarł z firmą PROFEKO Sp. z o.o. z Radomia umowę w kwocie 92.250,00 zł brutto obejmującą dostawę i wdrożenie systemu OWG „Rozliczeń-Księgowości” i „Kontroli” w kolejnych trzech etapach. W okresie I półrocza 2021 r. zgodnie z harmonogramem realizacji wdrożenia ww. systemu został wdrożony I etap (analiza przedwdrożeniowa, instalacja, konfiguracja, uzgodnienia systemowe), którego wydatek poniesiono w kwocie 30.750,00 zł brutto, a także został wdrożony II etap (asysta, w zakresie migracji, konfiguracji i szkoleń użytkowników), którego wydatek z tego tytułu poniesiono w kwocie 30.750,00 zł brutto. W sumie za dwa pierwsze etapy wdrożenia została wydatkowana kwota 61.500,00 zł, co stanowi 66,67 % wykonania planu na dzień 30.06.2021 r. W przypadku, realizacji wdrożenia III etapu (instalacja modułu kontroli, szkolenie, prace rozwojowe i analityczne) ustalono termin wykonania do 19 lipca 2021 r., którego wydatek w kwocie 30.750,00 zł brutto zaplanowano w II półroczu 2021 r. Zobowiązania dotyczące paragrafu 6060 na koniec czerwca 2021 r. nie wystąpiły.

Zarząd Związku Międzygminnego informuje, że na dzień sporządzenia niniejszej informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2021 r., został w miesiącu lipcu br. wykonany i wdrożony III etap dotyczący modułu kontroli.

V. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM PLANOWANYCH I WYKONANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW PLANU FINANSOWEGO (BUDŻETU) ORAZ PLANOWANY I WYKONANY DEFICYT PLANU FINANSOWEGO W I PÓŁROCZU 2021 R.

Na dzień 30.06.2021 r. po dokonanych zmianach w planie finansowym Związku Międzygminnego prognozowane dochody ogółem w kwocie 54.434.620,22 zł (w tym dochody bieżące 54.434.620,22 zł, dochody majątkowe 0,00 zł) były niższe od prognozowanych wydatków ogółem w kwocie 54.955.847,00 zł (w tym wydatki bieżące 54.863.597,00 zł, wydatki majątkowe 92.250,00 zł). Na pokrycie planowanego deficytu planu finansowego w kwocie 521.226,78 zł zaplanowano przychody w kwocie 521.226,78 zł pochodzącej z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Poniższe zestawienie (Tabela nr 6) przedstawia planowane i wykonane przychody i rozchody planu finansowego oraz deficyt planu finansowego na dzień 30.06.2021 r.

Planowany i wykonany deficyt planu finansowego z uwzględnieniem przychodów i rozchodów Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2021 r.

Tabela nr 6

Wyszczególnienie		Plan 2021 na dzień 30.06.2021	Wykonanie na dzień 30.06.2021	% wykonania
A.	Dochody	54 434 620,22	27 552 595,08	50,62
B.	Wydatki	54 955 847,00	22 295 039,94	40,57
C.	Nadwyżka/deficyt (A-B)	(-) 521 226,78	(+) 5 257 555,14	x
D.	Przychody ogółem, w tym:	521 226,78	521 226,78	0,00



- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	521 226,78	521 226,78	0,00
---	------------	------------	------

Na koniec czerwca 2021 r. Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” osiągnął dodatni wynik planu finansowego w wysokości (+) 5.257.555,14 zł. Na dzień 30 czerwca 2021 r. zaistniały dwie przyczyny powstania dodatniego wyniku.

Pierwszą przyczyną powstania dodatniego wyniku, był termin płatności za usługi bezpośrednio związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych przez Wykonawców (operatorów systemu). Z zapisów (według przetargu na rok 2021) w zawartych umowach z poszczególnymi Wykonawcami wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zamawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu. Stąd, w I półroczu 2021 r. zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonane i rozliczone usługi w miesiącach: styczniu, lutym i marcu 2021 r. Z kolei, za usługę wykonaną w miesiącu kwietniu 2021 r. zostały w miesiącu czerwcu br. dokonane płatności Wykonawcom za pierwsze faktury (stanowiące 50% należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia br.), czyli wynagrodzenie zostało zapłacone w I części.

Wobec powyższego, na dzień 30 czerwca 2021 r. w paragrafie 4300 (m.in. usługi bezpośrednio związane z obsługą systemu gospodarki odpadami) zostały poniesione wydatki w łącznej kwocie 11.432.152,54 zł, stanowiącej ok. 30% wykonania planu na ten cel. Natomiast, zobowiązania wynosiły w łącznej kwocie 4.754.538,97 zł brutto, w której kwota 1.905.088,02 zł dotyczy zobowiązania za drugie faktury (stanowiące końcowe rozliczenie należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia br.) i kwota 2.849.450,95 zł (stanowi I i II częściowe rozliczenie miesiąca maja br.).

Drugą przyczyną powstania dodatniego wyniku jest fakt, podjętych przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w roku 2020 dwóch Uchwał:

1) Uchwała Nr XVII/65/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 19.10.2020 r. w sprawie: ustalenia wysokości oraz terminu wpłat gmin, uczestników Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi, z tytułu udziału w kosztach działalności Związku, powstałych na skutek obowiązku zwrotu części dofinansowania budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy i Miasta Okonek oraz Gminy Wyrzysk, w związku z podjęciem przez organy stanowiące tych gmin uchwał o wystąpieniu ze Związku;

2) Uchwała Nr XIX/75/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 12.11.2020 r. w sprawie: ustalenia wysokości oraz terminu wpłat gmin, uczestników Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi, z tytułu udziału w rozliczeniu kosztów budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na nieruchomościach Gminy i Miasta Okonek oraz Gminy Wyrzysk, w związku z ustaniem członkostwa Gmin w związku międzygminnym.

W związku z tym, od Gminy i Miasta Okonek powstała należność dla Związku Międzygminnego w kwocie 1.507.303,90 zł (Uchwała Nr XVII/65/2020 i Uchwała Nr XIX/75/2020), natomiast od Gminy Wyrzysk należność w kwocie 1.680.424,70 zł (Uchwała Nr XVII/65/2020 i Uchwała Nr XIX/75/2020), co daje razem należną kwotę 3.187.728,60 zł. W związku z faktem nieuregulowania należności przez obie Gminy, Zarząd Związku Międzygminnego w trybie egzekucji administracyjnej wystawił tytuły wykonawcze w roku 2020, które w II kwartale 2021 r. zostały zrealizowane przez Naczelników Urzędów Skarbowych w Pile i w Złotowie poprzez dokonanie wpłat wyegzekwowanych należności na rzecz Związku Międzygminnego, w łącznej kwocie 3.187.728,60 zł. Na dzień 30 czerwca 2021 r. otrzymane dochody w sprawozdaniach budżetowych Rb-NDS i Rb-27S po stronie należności i wykonania, zostały ujęte jako dochody majątkowe w paragrafie 6650 „Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatowych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych”, zgodnie z klasyfikacją budżetową.

Zarząd Związku Międzygminnego wskazuje, że dnia 29 czerwca 2021 r. zostało wysłane pismo do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, w sprawie udzielenia informacji dotyczącej zakwalifikowania otrzymanych ww. dochodów jako dochody majątkowe w paragrafie 6650 (Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz



związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatowych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych), czy jako dochody bieżące w paragrafie 2900 (Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatowych na dofinansowanie zadań bieżących). W dniu 22 lipca br. do Biura Związku Międzygminnego wpłynęło od Regionalnej Izby Obrachunkowej, pismo nr WA-0280/43/2021 z dnia 19 lipca 2021 r. w którym organ nadzoru wyjaśnił, że w przypadku dochodów z tytułu zaległych wpłat gmin (należność główna) winny być ujęte w paragrafie dochodów majątkowych (paragraf 6650), co jest potwierdzeniem ujętych dochodów z tego tytułu na koniec czerwca 2021 r. Natomiast, w przypadku dochodów z tytułu odsetek od zaległych wpłat powinny być zaliczone do dochodów bieżących (paragraf 2900). Zarząd Związku Międzygminnego wyjaśnia, że na dzień sporządzenia niniejszej informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2021 r., w związku z otrzymanym w miesiącu lipcu br. pismem od Regionalnej Izby Obrachunkowej, dokona w II półroczu 2021 r. odpowiednio zakwalifikowania wskazanych paragrafów po stronie należności i dochodów otrzymanych w kwocie ogółem 3.187.728,60 zł, w sposób następujący: dochody majątkowe (paragraf 6650) w kwocie 2.846.496,60 zł (Uchwała Nr XVII/65/2020 i Uchwała Nr XIX/75/2020) i dochody bieżące (paragraf 2900) w kwocie 341.232,00 zł (Uchwała Nr XVII/65/2020).

Zarząd Związku Międzygminnego wskazuje, że dochody otrzymane w I półroczu 2021 r. z tytułu zaległych należności od Gminy i Miasta Okonek i Gminy Wyrzysk, razem w kwocie 3.187.728,60 zł zostaną w II półroczu 2021 r. odpowiednio po stronie dochodów ujęte w planie finansowym po podjęciu stosownej uchwały przez organ stanowiący, jakim jest Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w którego kompetencji leży decyzja w tej sprawie.

Zarząd Związku Międzygminnego wyjaśnia, iż w kwestii Uchwały Nr XVII/65/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” toczy się procedura odwoławcza do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Poznaniu, która została wniesiona zarówno przez Gminę Okonek jak i Gminę Wyrzysk. Natomiast, Uchwała Nr XIX/75/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” jest na etapie procedury odwoławczej przedsądowej.

VI. INFORMACJA DOTYCZĄCA STANU ZADŁUŻENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO Z TYTUŁU POŻYCZEK I KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH ORAZ PORĘCZENIA I GWARANCJI

Na dzień 30.06.2021 r. Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” posiadał zadłużenia z tytułu pożyczek długoterminowych. Nie korzystał z takich form finansowania jak poręczenia i gwarancje.

Poniższe zestawienie (Tabela nr 7) przedstawia zobowiązanie finansowe według pierwotnego/pozostałego terminu zapadalności na koniec czerwca 2021 r.

Zobowiązania według tytułów dłużnych Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2021 r.

Tabela Nr 7

Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe według pierwotnego/pozostałego terminu zapadalności stan na dzień 30 czerwca 2021 r.			
	(0;1>	(1;5>	powyżej 5 lat	Razem
1. Kredyty i pożyczki	0,00	2 263 076,73	0,00	2 263 076,73
2. Emisji obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	2 263 076,73	0,00	2 263 076,73

Na koniec czerwca 2021 r. Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” posiadał zobowiązanie długoterminowe w kwocie ogółem 2.263.076,73 zł z tytułu pożyczek zaciągniętych od Gmin Uczestników Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Pożyczki zostały



udzielne Związkowi Międzygminnemu w 2020 roku bez oprocentowania, z terminem spłaty przypadającym w 2023 r. Na dzień 30.06.2021 r. pożyczka w kwocie 2.263.076,73 zł jest zgodna z sprawozdaniem budżetowym Rb-Z „Kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji”.

VII. INFORMACJA DOTYCZĄCA NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2021 R.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2021 r.

Tabela nr 8

L.p.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Nr faktury	Termin płatności	Kwota	Para graf
1.	Eden Springs Sp. z o.o. Dąbrowa Górnicza	zakup wody dla pracowników	FV 31/10987000	14.07.2021	127,92	3020
		dzierżawa dystrybutora wody			27,34	4300
		sanityzacja urządzenia			55,35	4300
		zakup artykułów spożywczych			123,00	4220
2.	Zakład Wodociągów Kanalizacji i Ciepłownictwa sp. z o.o. – Krzyż Wilkp	zużycie wody	FV R 2021/TWK-01/002403	14.07.2021	10,03	4260
3.	Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o. Brzeźno	zużycie wody	FV R/00546/2021	21.07.2021	23,73	4260
		usł. odbioru ścieków			8,21	4300
4.	Gmina Kaczory-ZUWiK Kaczory	zużycie wody	FV FV2021/005747	14.07.2021	3,37	4260
		usł. odbioru ścieków			75,17	4300
5.	Biuro BAZAR R. Bułiński Piła	art. biurowe	FV 817/06/2021	13.07.2021	568,44	4210
6.	LOTOS Paliwa Sp. z o.o. Piła	paliwo	FV FLB/117688/2021	02.07.2021	510,50	4210
7.	GASPIL - Piła	paliwo	FV F 5636/A	14.07.2021	137,89	4210
8.	AUTO -ADI Adrian Ciężki Piła	usł. wymiany opon	FV 138/0/2021	01.07.2021	320,00	4300
9.	Piłskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o. Piła	energia ciepła	FV 0077-CO-INWEST/21	06.07.2021	177,12	4260
10.	Miejskie Wodociągi i Kanalizacja sp. z o.o. Piła	zużycie wody	FV 50651/2021	16.07.2021	13,17	4260
		usł. odbioru ścieków			423,95	4300
11.	ARS MEDICAL sp. z o.o.	badania okresowe pracowników	FV S-08/0551U/2021	21.07.2021	346,00	4280
12.	Fundacja Większe Mniejsze - Piła	usł. przeprowadzenia „Zielonych lekcji”	FV 50651/2021	16.07.2021	21 097,00	4307
					3 723,00	4309
		usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 50/FVPBR/21/0600004 (I faktura za maj sektor I)	16.07.2021	386 465,96	4300

13.	"ALTVATER" Sp. z o.o. Piła	usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 50/FVPBR/21/0600006 (I faktura za maj sektor V)	16.07.2021	774 843,43	4300
		usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 50/FVPBR/21/0600005 (I faktura za maj sektor II)	16.07.2021	280 483,18	4300
		usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 50/FVPBR/21/0600007 (II faktura za kwiecień sektor I)	30.07.2021	385 399,43	4300
		usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 50/FVPBR/21/0600009 (II faktura za kwiecień sektor V)	30.07.2021	757 001,48	4300
		usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 50/FVPBR/21/0700001 (II faktura za maj sektor I)	06.08.2021	386 465,96	4300
		usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 50/FVPBR/21/0600008 (II faktura za kwiecień sektor II)	30.07.2021	216 702,90	4300
14.	Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. Złotów	usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 65/ZL-GM/2021 (II faktura za kwiecień sektor IV)	08.07.2021	226 599,82	4300
		usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 64/ZL-GM/2021 (II faktura za kwiecień sektor III)	08.07.2021	319 444,33	4300
		usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 7/ZL-GM/2021 (II faktura za kwiecień sektor III)	08.07.2021	- 59,94	4300
		usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 68/ZL-GM/2021 (I faktura za maj sektor IV)	16.07.2021	223 614,70	4300
		usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 67/ZL-GM/2021 (I faktura za maj sektor III)	16.07.2021	286 981,51	4300
		usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 77/ZL-GM/2021 (II faktura za maj sektor IV)	30.07.2021	223 614,70	4300
		usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	FV 76/ZL-GM/2021 (II faktura za maj sektor III)	30.07.2021	286 981,51	4300
15.	F.H.U Natura M. Michałowski Bydgoszcz	usł. odbioru i utylizacji odpadów medycznych	FV 416	19.07.2021	2 970,00	4300
16.	Ekorum Kinga Gamańska	usł. wykonania Kolorowanki z naklejkami i gry dla klas patronackich	FV FS/21/6/24	06.07.2021	1 213,72	4219
					1 861,05	4210
					6 877,78	4217
17.	Firma Usługowo-Szkoleniowa Marek Nalewajski Piła	Usł. doradztwa w zakresie BHP	FV 259/2021	14.07.2021	307,50	4300



18.	ITM Poland S.A.	Usł. nadzór wizyjny - monitoring wizyjny	FV 6F00/FVS/2021/07/022 7	23.07.2021	4 797,00	4300
19.	T-Mobile SA - Warszawa	Usł. telekomunikacyjne	FV 525421980621	12.07.2021	15,87	4360
20.	Orange Polska S.A. W-wa	Usł. dostępu do sieci Orange-Net	FV 11-151720-06214	06.07.2021	246,00	4360
		Usł. telekomunikacyjna	FV 21060240877032	05.07.2021	681,42	4360
21.	Time S.A. W-wa	Usł. wykonania i emisji spotu	FV 1140230621	08.07.2021	688,80	4300
22.	PZU S.A.	ubezpieczenia PSZOK-ów	numer polisy: 1038653120 numer polisy: 1038653121	27.09.2021	30 935,99	4430
23.	Zakład Elektroinstalacyjny J. Machowina	Usł. wykonania prac przy urządzeniach elektroenergetycznych w PSZOK-u Krzyż Wlkp.	FV 56/2021	16.07.2021	369,00	4270
24.	IOD-Audyt, Consulting, Outsourcing B. Lewandowska	Usł. outsourcing IODO	FV FV/393/2021	14.07.2021	800,00	4300
25.	ENEA sp. z o.o.	Energia elektryczna	FV P/23309646/0039/21	01.07.2021	467,34	4260
			FV P/23309646/0041/21	19.07.2021	445,97	4260
			FV P/23309646/0040/21	15.07.2021	535,90	4260
26.	Spółdzielnia Socjalna "Zielona Piła"	Usł. utrzymania czystości pomieszczeń Biura Związku III i VIII piętro	FV 55/2021	15.07.2021	1 476,00	4300
Razem:					4 836 999,50	xx

Zarząd Związku Międzygminnego informuje, że na dzień sporządzenia niniejszej informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 r. zobowiązania wymienione w tabeli nr 8 zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

**Zestawienie zobowiązań publiczno-prawnych
Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2021 r.**

Tabela nr 9

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Nr dokumentu	Termin płatności	Kwota	Paragraf
1	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS pracownika potrącone z listy płac	LP za m-c 06/2021	05.07.2021	35 310,44	4010
2	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka ZUS pracodawcy	LP za m-c 06/2021	05.07.2021	23 421,37	4110
3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka ZUS pracodawcy na Fundusz Pracy	LP za m-c 06/2021	05.07.2021	2 664,92	4120

4	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS fundusz bezosobowy	LP za m-c 06/2021	05.07.2021	498,32	4170
5	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych - fundusz osobowy	LP za m-c 06/2021	20.07.2021	9 759,51	4010
6	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych - fundusz bezosobowy	LP za m-c 06/2021	20.07.2021	104,00	4170
7	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych – dot. ryczału samochodowego	LP za m-c 06/2021	20.07.2021	43,00	4410
8	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy z tyt. wypłaconych zasiłków pokrytych przez ZUS	LP za m-c 06/2021	20.07.2021	730,49	4110
RAZEM					72 532,05	XX

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

**Nadpłaty wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi
oraz stan Funduszy Specjalnych
Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2021 r.**

Tabela nr 10

lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nadpłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	Nadpłaty	765 314,93
2	Fundusze specjalne	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 266,83
RAZEM			801 581,76

**NALEŻNOŚCI
Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2021 r.**

Tabela nr 11

Lp.	Nazwa należności (kontrahenta)	Rodzaj należności (wymagalne/niewymagalne)	Dotyczy	Kwota	Paragraf
1.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		Opłata, w tym:	28 789 961,24	0490
		niewymagalne	- opłata, której przychody z tytułu należności przypisane są do danego roku obrotowego, niezależnie od terminu płatności, na podstawie art. 6 ust.1 „Ustawy o Rachunkowości”	22 389 076,02	0490
		wymagalne	- opłata	6 400 885,22	0490
2.	ALTVATER Sp. z o.o. Piła	niewymagalne	- stanowią noty nr 20/2021, 21/2021 i 22/2021 dotyczące kar umownych od operatora sytemu za kwiecień/2021	31 000,00	0580



3.	Podatnik S.K - Piła	wymagalne	- stanowi zwrot kosztów postępowania sądowego po osobie zmarłej	1 533,20	0690
4.	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	niewymagalne	- przypisane odsetki od zaległości	901 752,71	0910
RAZEM				29 724 247,15	XX

Zestawienie aktywów finansowych Związku Międzygminnego wykazanych w sprawozdaniu budżetowym „Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych” na dzień 30.06.2021 r. przedstawia tabela nr 12:

**Zestawienie aktywów finansowych
Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
na dzień 30 czerwca 2021 r.**

Tabela nr 12

lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1	CITI Handlowy - Bank Handlowy z siedzibą w Warszawie, ul. Senatorska 18, 00-923 Warszawa	Rachunek bankowy - budżet	5 778 781,92
RAZEM			5 778 781,92

Na dzień 30.06.2021 r. aktywa finansowe Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” wynoszą w kwocie 5.778.781,92 zł.

Natomiast, pozostałe aktywa finansowe Związku Międzygminnego, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu „Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywach finansowych” - zgodnie z instrukcją do ww. sprawozdania, na dzień 30.06.2021 r. przedstawia tabela nr 13:

**Zestawienie pozostałych aktywów finansowych
Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
na dzień 30 czerwca 2021 r.**

Tabela nr 13

lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1	CITI Handlowy - Bank Handlowy z siedzibą w Warszawie, ul. Senatorska 18, 00-923 Warszawa	Rachunek pomocniczy - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 266,83
		Rachunek pomocniczy - wadium	16 654,35
RAZEM			52 921,18

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„PILSKI REGION GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI”
NA LATA 2021-2024
ZA I PÓŁROCZE 2021 ROK**

I. WSTĘP

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2021-2024 została przyjęta Uchwałą nr XXI/86/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 18.12.2020 r. W I półroczu 2021 r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” podjęło dwie uchwały zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową 2021-2024 :

- 1) Uchwała Nr XXIII/92/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 24.02.2021 r.;
- 2) Uchwała Nr XXV/97/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 28.06.2021 r.

Na koniec czerwca 2021 r. po dokonanych zmianach WPF 2021-2024, w roku 2021 planowane dochody są niższe od planowanych wydatków ogółem i założono wynik planu finansowego z planowanym deficytem. Dochody planowane ogółem w 2021 r. wynoszą 54.434.620,22 zł (w tym bieżące 54.434.620,22 zł, majątkowe 0,00 zł). Planowane wydatki ogółem na 2021 r. wynoszą 54.955.847,00 zł (w tym bieżące 54.863.597,00 zł, majątkowe 92.250,00 zł). Sfinansowanie deficytu budżetowego planowanego w 2021 roku w kwocie 521.226,78 zł, nastąpi przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W WPF w roku 2022 zaplanowane dochody ogółem równe są planowanemu wydatkowi ogółem, w związku z tym nie planuje się ani nadwyżki ani deficytu budżetowego. Z kolei w roku 2023 zaplanowano dochody ogółem wyższe od planowanych wydatków ogółem i prognozowaną nadwyżkę budżetową, której przeznaczenie zaplanowano na spłatę pożyczek. Natomiast, w roku 2024 zaplanowano dochody ogółem równe planowanemu wydatkowi ogółem, co zakłada zrównoważenie planu finansowego.

II. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ (WPF)

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2021-2024 według stanu na dzień 30.06.2021 r. przedstawia tabela nr 1 do niniejszego opracowania. Dane wyszczególnione w poniższej tabeli wynikają z obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Informacja o kształtowaniu się WPF na lata 2021-2024
Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
na dzień 30 czerwca 2021 r.

Tabela nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyko nania
2021 rok				
1	DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	54 434 620,22	27 552 595,08	50,62
	Dochody bieżące, w tym:	54 434 620,22	24 364 866,48	44,76
	- pozostałe dochody bieżące	54 373 715,22	24 304 443,04	44,70
	- z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	60 905,00	60 423,44	99,21
	Dochody majątkowe	0,00	3 187 728,60	0,00
2	WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	54 955 847,00	22 295 039,94	40,57
	Wydatki bieżące, w tym:	54 863 597,00	22 233 539,94	40,53
	- na wynagrodzenia i składki od nich należne	3 246 588,00	1 229 537,18	37,87
	- wydatki na obsługę długu	35 160,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe	92 250,00	61 500,00	66,67
3	WYNIK BUDŻETU / (-) ujemny (+) dodatni	(-) 521 226,78	(+) 5 257 555,14	
2022 rok				
1	DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	54 053 414,00	0,00	0,00
	Dochody bieżące, w tym:	54 053 414,00	0,00	0,00
	- pozostałe dochody bieżące	54 053 414,00	0,00	0,00
	- z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00
2	WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	54 053 414,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące, w tym:	54 053 414,00	0,00	0,00
	- na wynagrodzenia i składki od nich należne	3 318 263,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
3	WYNIK BUDŻETU / zrównoważony	0,00	0,00	
2023 rok				
1	DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	56 491 702,73	0,00	0,00
	Dochody bieżące, w tym:	56 491 702,73	0,00	0,00
	- pozostałe dochody bieżące	56 491 702,73	0,00	0,00
	- z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00
2	WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	54 228 626,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące, w tym:	54 228 626,00	0,00	0,00
	- na wynagrodzenia i składki od nich należne	3 339 054,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
3	WYNIK BUDŻETU / nadwyżka (na spłatę pożyczki)	(+) 2 263 076,73	0,00	
4	ROZCHODY BUDŻETU, z tego:	2 263 076,73	0,00	
	- spłata pożyczek	2 263 076,73	0,00	
2024 rok				
1	DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	54 191 315,00	0,00	0,00
	Dochody bieżące, w tym:	54 191 315,00	0,00	0,00
	- pozostałe dochody bieżące	54 191 315,00	0,00	0,00
	- z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00
2	WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	54 191 315,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące	54 191 315,00	0,00	0,00
	- na wynagrodzenia i składki od nich należne	3 378 953,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
3	WYNIK BUDŻETU / zrównoważony	0,00	0,00	

III. DOCHODY BUDŻETOWE

Na koniec czerwca 2021 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa 2021-2024 zakłada prognozowane dochody ogółem w kategorii dochodów bieżących w następujących wysokościach:

Tabela nr 2

Wyszczególnienie	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Dochody bieżące	54 434 620,22	54 053 414,00	56 491 702,73	54 191 315,00
Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dochody ogółem	54 434 620,22	54 053 414,00	56 491 702,73	54 191 315,00

Na dzień 30.06.2021 r. w Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w latach 2021-2024, dla roku 2021 zostały wykonane dochody ogółem w kwocie 27.552.595,08 zł, z tego dochody bieżące 24.364.866,48 zł i dochody majątkowe 3.187.728,60 zł.

1. Dochody bieżące

Wieloletnia Prognoza Finansowa w latach 2021-2024 po stronie dochodów bieżących zakłada wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wpływy za czynności egzekucyjne z tytułu wysłanych upomnień, a także wpływy odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Ponadto, w WPF w roku 2021 zakłada także wpływy z tytułu realizacji Projektu edukacyjnego pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła”. Dochody z lokalnych opłat pobieranych przez Związek Międzygminny z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, stanowią najwyższy wskaźnik dochodów bieżących, które zostały w WPF 2021-2024 zaplanowane stosownie do założonych wydatków.

1. Dochody majątkowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w poszczególnych latach 2021-2024 nie zostały zaplanowane dochody majątkowe na dzień 30 czerwca 2021 r. Jednakże, w II kwartale pierwszego półrocza 2021 r. została wyegzekwowana należność w wysokości 3.187.728,60 zł w trybie egzekucji administracyjnej przez Naczelników Urzędów Skarbowych i uzyskano dochody w wysokości 3.187.728,60 zł, w związku z faktem podjęcia w roku 2020 przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” Uchwały Nr XVII/65/2020 w sprawie ustalenia wysokości oraz terminu wpłat gmin, uczestników Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi, z tytułu udziału w kosztach działalności Związku, powstałych na skutek obowiązku zwrotu części dofinansowania budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy i Miasta Okonek oraz Gminy Wyrzysk, w związku z podjęciem przez organy stanowiące tych gmin uchwał o wystąpieniu ze Związku, oraz Uchwały Nr XIX/75/2020 w sprawie ustalenia wysokości oraz terminu wpłat gmin, uczestników Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi, z tytułu udziału w rozliczeniu kosztów budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na nieruchomościach Gminy i Miasta Okonek oraz Gminy Wyrzysk, w związku z ustaniem członkostwa Gmin w związku międzygminnym.

Zarząd Związku Międzygminnego wyjaśnia, iż w kwestii Uchwały Nr XVII/65/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” toczy się procedura odwoławcza do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Poznaniu, która została wniesiona zarówno przez Gminę Okonek jak i Gminę Wyrzysk. Natomiast, Uchwała Nr XIX/75/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” jest na etapie procedury odwoławczej przedsądowej.

Szczegółowe informacje dotyczące wykonania planu dochodów ogółem (bieżących i majątkowych) za okres od stycznia do czerwca 2021 r., zostały zawarte w niniejszym opracowaniu informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2021 r., w pierwszej części niniejszego opracowania w punkcie II i V.

IV. WYDATKI BUDŻETOWE

Na koniec czerwca 2021 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa 2021-2024 zakłada prognozowane wydatki ogółem w kategorii wydatków bieżących i majątkowych w następujących wysokościach:



Tabela nr 3

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Wydatki bieżące	54 863 597,00	54 053 414,00	54 226 626,00	54 191 315,00
Wydatki majątkowe	92 250,00	0,00	0,00	0,00
Razem wydatki ogółem	54 955 847,00	54 053 414,00	54 226 626,00	54 191 315,00

Na dzień 30.06.2021 r. w Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w latach 2021-2024, w roku 2021 zostały wykonane wydatki ogółem w kwocie 22.295.039,94 zł, z tego wydatki bieżące 22.233.539,94 zł i wydatki majątkowe 61.500,00 zł.

1. Wydatki bieżące

Wieloletnia Prognoza Finansowa w poszczególnych latach 2021-2024 zakłada planowane wydatki bieżące dotyczące bezpośredniej obsługi operatora systemu gospodarki odpadami komunalnymi stanowiące ok. 90% wszystkich wydatków ogółem Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

W WPF 2021-2024 w roku 2021 zaplanowano kwotę 8.644.000,00 zł brutto (wyodrębniona w pozycji 1.3.1.4 w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich, stanowiący załącznik nr 2 do WPF 2021-2024) tytułem zabezpieczenia wydatków na usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zebranych na terenie działania Związku Międzygminnego, wykonane za okres 2-ch miesięcy (od listopada do grudnia 2020 r.), a których wydatek zaplanowany jest w miesiącu styczniu i lutym w roku 2021, zgodnie z warunkami umowy z firmą ALTVATER Sp. z o.o. Piła z dnia 25.06.2019 r. i aneksem z dnia 13.03.2020 r. Na koniec czerwca 2021 r. wydatek z tego tytułu został zrealizowany w kwocie ogółem 8.644.000,00 zł brutto, co stanowi 100 % wykonania planu na ten cel.

W ramach kontynuacji podstawowego zadania Związku Międzygminnego dotyczącego usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych powstałych na terenie Gmin Związku Międzygminnego, w Wieloletniej Prognozie Finansowej 2021-2024 zaplanowano kwotę ogółem 48.051.460,00 zł brutto na podstawie zawartych umów z poszczególnymi Wykonawcami (operatorami systemu), z podziałem na pięć odrębnych zadań w pięciu sektorach jako zabezpieczenie wydatków z tytułu realizacji usług za okres 12-tu miesięcy (od stycznia do grudnia 2021 r.). Zgodnie z warunkami w zawartych umowach z poszczególnymi Wykonawcami zaplanowana kwota ogółem 48.051.460,00 zł brutto w WPF 2021-2024 została wyodrębniona w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich, stanowiący załącznik nr 2 do WPF w latach 2021-2022 następująco:

1) w roku 2021 kwota ogółem 40.042.883,00 zł brutto (wyodrębniona analitycznie w pozycjach: od 1.3.1.12 do 1.3.1.16) - stanowi zabezpieczenie wydatków na zapłatę realizacji usług za okres 10-ciu miesięcy (od stycznia do października 2021 r.). Na koniec czerwca 2021 r. wydatek z tego tytułu został zrealizowany w kwocie ogółem 11.432.152,54 zł brutto, stanowiącej ogółem ok. 30% wykonania planu na ten cel,

2) w roku 2022 kwota ogółem 8.008.577,00 zł brutto (wyodrębniona analitycznie w pozycjach od 1.3.1.12 do 1.3.1.16) - stanowi zabezpieczenie wydatków na zapłatę realizacji usług za okres 2-ch miesięcy (od listopada do grudnia 2021 r.), których wydatek jest zaplanowany w miesiącu styczniu i lutym w roku 2022.

W WPF w latach 2021-2024 w grupie wydatków bieżących zaplanowano wydatki na usługi odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie działania Związku Międzygminnego, wydatki na utrzymanie 11-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego, a także wydatki na działalność edukacyjno-informacyjną oraz wydatki na działalność administracyjną m.in. usługi pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, audytorskie, dzierżawy urządzeń, dzierżawy pomieszczeń biurowych, koszty opłat egzekucyjnych i komorniczych, zakup materiałów biurowych, wynagrodzenia pracowników Biura Związku i pochodne od wynagrodzeń.

2. Wydatki majątkowe

Wieloletnia Prognoza Finansowa w latach 2021-2024 po stronie wydatków majątkowych zakłada plan wydatków w roku 2021 w wysokości 92.250,00 zł na zakup inwestycyjny dotyczący zakupu specjalistycznego modułu oprogramowania systemu OWG (Odpady W Gminie) „Moduł Rozliczeń-Księgowości i Kontroli”.

Szczegółowe informacje dotyczące wykonania planu wydatków ogółem (bieżących i majątkowych) za okres od stycznia do czerwca 2021 r., zostały zawarte w niniejszym opracowaniu informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2021 r., w pierwszej części niniejszego opracowania w punkcie III, IV i V.

V. WYNIK PLANU FINANSOWEGO

Na koniec czerwca 2021 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa objęta prognozą lat 2021-2024 zakłada plan finansowy:

- 1) w 2021 r. plan finansowy z deficytem w kwocie 521.226,78 zł, w którym zaplanowano dochody niższe od zaplanowanych wydatków (wykonanie za I półrocze 2021 r. zawarte w niniejszym opracowaniu informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2021 r., w pierwszej części niniejszego opracowania w punkcie V),
- 2) w 2022 r. plan finansowy zrównoważony, w którym zaplanowano dochody równe zaplanowanym wydatkom,
- 3) w 2023 r. plan finansowy z prognozowaną nadwyżką w kwocie 2.263.076,73 zł, w którym zaplanowano dochody wyższe od zaplanowanych wydatków,
- 4) w 2024 r. plan finansowy zrównoważony, w którym zaplanowano dochody równe zaplanowanym wydatkom.

VI. PRZEZNACZENIE NADWYŻKI ALBO SPOSÓB SFINANSOWANIA DEFICYTU

Na koniec czerwca 2020 r. w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2021-2024 założono:

- 1) w 2021 r. plan finansowy z planowanym deficytem w kwocie 521.226,78 zł, pochodzącej z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (wykonanie za I półrocze 2021 r. zawarte w niniejszym opracowaniu informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2021 r., w pierwszej części niniejszego opracowania w punkcie V),
- 2) w 2022 r. plan finansowy zrównoważony, nie planuje się ani nadwyżki, ani deficytu budżetowego,
- 3) w 2023 r. plan finansowy z prognozowaną nadwyżką w kwocie 2.263.076,73 zł, przeznaczoną na spłatę pożyczek w wysokości 2.263.076,73 zł zaciągniętych przez Związek Międzygminny od Gmin Uczestników Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”,
- 4) w 2024 r. plan finansowy zrównoważony, nie planuje się ani nadwyżki, ani deficytu budżetowego.

VII. PRZYCHODY I ROZCHODY PLANU FINANSOWEGO, Z UWZGLĘDNIENIEM DŁUGU ZACIĄGNIĘTEGO ORAZ PLANOWANEGO DO ZACIĄGNIĘCIA

Przychody i rozchody planu finansowego mają na celu zapewnienie równowagi finansowej spowodowanej brakiem zbilansowania dochodów i wydatków.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej 2021-2024 założono:

- 1) w 2021 r. plan finansowy z planowanym deficytem w kwocie 521.226,78 zł, którego źródłem pokrycia będą przychody pochodzące z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (wykonanie za I półrocze 2021 r. zawarte w niniejszym opracowaniu informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2021 r., w pierwszej części niniejszego opracowania w punkcie V),
- 2) w 2022 r. plan finansowy zrównoważony i nie zostały zaplanowane przychody i rozchody,
- 3) w 2023 r. plan finansowy zaplanowano z prognozowaną nadwyżką budżetową w kwocie 2.263.076,73 zł, której przeznaczenie zaplanowano na spłatę pożyczek w wysokości 2.263.076,73 zł zaciągniętych przez Związek Międzygminny od Gmin Uczestników Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” i w związku z tym, założono w roku 2023 rozchody budżetu w wysokości 2.263.076,73 zł,
- 4) w 2024 r. plan finansowy zrównoważony i nie zostały zaplanowane przychody i rozchody.

VIII. KWOTA DŁUGU, W TYM RELACJA, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Przepis art. 243 ustawy o finansach publicznych określa indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z wyjaśnieniami Ministerstwa Finansów (pismo Dyrektora Departamentu Finansów Samorządu Terytorialnego z dnia 26 czerwca 2015 r. znak ST8.4763.3.2015) w związku z treścią art. 244 ustawy przewidującą doliczanie zobowiązań, regulacja art. 243 ustawy o finansach publicznych nie ma zastosowania do związków jednostek samorządu terytorialnego.

IX. INFORMACJA DOTYCZĄCA STANU ZADŁUŻENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO Z TYTUŁU POŻYCZEK I KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH ORAZ PORĘCZENIA I GWARANCJI

Na dzień 30.06.2021 r. Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” posiadał zadłużenia z tytułu pożyczek długoterminowych. Nie korzystał z takich form finansowania jak poręczenia i gwarancje.

Poniższe zestawienie (Tabela nr 4) przedstawia zobowiązanie finansowe według pierwotnego/pozostałego terminu zapadalności na koniec czerwca 2021 r.

Zobowiązania według tytułów dłużnych Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2021 r.

Tabela Nr 4

Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe według pierwotnego/pozostałego terminu zapadalności stan na dzień 30 czerwca 2021 r.			
	(0;1>	(1;5>	powyżej 5 lat	Razem
1. Kredyty i pożyczki	0,00	2 263 076,73	0,00	2 263 076,73
2. Emisji obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	2 263 076,73	0,00	2 263 076,73

Na koniec czerwca 2021 r. Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” posiadał zobowiązanie długoterminowe w kwocie ogółem 2.263.076,73 zł z tytułu pożyczek zaciągniętych od Gmin Uczestników Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Pożyczki zostały udzielone Związkowi Międzygminnemu w 2020 roku bez oprocentowania, z terminem spłaty przypadającym w 2023 r.



**INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ,
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„PILSKI REGION GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI”
ZGODNIE Z ART. 226 UST.3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH
ZA I PÓŁROCZE 2021 ROK**

Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” obejmuje wydatki na projekty i zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych oraz na projekty i zadania pozostałe. Tabela nr 1 przedstawia wykaz przedsięwzięć objętych prognozą na lata 2021-2024 wraz z wartościami dotyczącymi poniesionych wydatków na ten cel w roku 2021. W ww. wykazie wyodrębnione zostały następujące zadania:

**Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2021-2024
Związku Międzygminnego
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”**

Tabela nr 1

Lp.	NAZWA I CEL (załącznik Nr 2 do WPF na lata 2021-2024)		
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, z tego:		
1.1.1	- wydatki bieżące		
1.1.1.1	„Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła”	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2018-2021	
	Łączne nakłady finansowe		381 730,00
	limit	2021	36 702,00
	wykonanie	I półrocze 2021	0,00
	% wykonania	I półrocze 2021	0,00 %
	limit	2022	0,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit zobowiązań		101,00
<u>Zadanie 1.1.1.1</u> - stanowi Projekt edukacyjny pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła” - na podstawie umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie (nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-00 z dn. 28.09.2018 r. z późn. aneksami). Zgodnie z harmonogramem realizacji Projektu edukacyjnego na koniec czerwca 2021 r. zostały poniesione koszty zakupu materiałów edukacyjnych typu: kolorowanki, gry planszowe „Eko Dobble” dla klas patronackich, także poniesiono koszty usług przeprowadzonych tzw. „zielonych lekcji” dla uczniów szkół podstawowych na terenie działania Związku Międzygminnego i razem wydatek w kwocie ogółem 34.772,55 zł zostanie poniesiony w miesiącu lipcu 2021 r. (II półrocze 2021 r.). W ramach realizacji ww. Projektu zaplanowano kwotę 101,00 zł na wynajem pomieszczenia w miesiącu październiku 2021 r. tytułem przeprowadzenia konferencji prasowej mającej na celu promowanie powyższego Projektu. Limit w roku 2021 w wysokości 36.702,00 zł (łącznie wartość wydatków planowanych na rok 2021 obejmująca, także wydatki sklasyfikowane w planie finansowym z 4-tą cyfrą "0").			
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:		
1.3.1	- wydatki bieżące		
1.3.1.1	Zabezpieczenie usług bankowych	Lata	Kwota w zł



	Okres realizacji (od - do)	2017-2021	
	Łączne nakłady finansowe		85 500,00
	limit	2021	5 700,00
	wykonanie	I półrocze 2021	5 700,00
	% wykonania	I półrocze 2021	100,00%
	limit	2022	0,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Na zadanie 1.3.1.1 - stanowi umowa z Bankiem Handlowym w Warszawie z dnia 21 lutego 2017 r. obowiązująca do dnia 28 lutego 2021 r.			
1.3.1.2	Zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2018-2021	
	Łączne nakłady finansowe		156 429,00
	limit	2021	19 188,00
	wykonanie	I półrocze 2021	7 995,00
	% wykonania	I półrocze 2021	41,67%
	limit	2022	0,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Na zadanie 1.3.1.2 – stanowi umowa z firmą Copy System Sp. z o.o. Piła z dnia 14.02.2018 r. obowiązująca do dnia 31 grudnia 2021 r.			
1.3.1.3	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2019-2021	
	Łączne nakłady finansowe		2 952,00
	limit	2021	984,00
	wykonanie	I półrocze 2021	446,49
	% wykonania	I półrocze 2021	45,38 %
	limit	2022	0,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Na zadanie 1.3.1.3 - stanowi umowa z firmą: Orange Polska S.A. Warszawa z dn. 10.09.2019 r. obowiązująca do dnia 10.09.2021 r.			
1.3.1.4	Zabezpieczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2019-2021	
	Łączne nakłady finansowe		78 814 800,00
	limit	2021	8 644 000,00
	wykonanie	I półrocze 2021	8 644 000,00
	% wykonania	I półrocze 2021	100,00 %
	limit	2022	0,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Na zadanie 1.3.1.4 - stanowi umowa z firmą ALTVATER Sp. z o.o. Piła z dnia 25.06.2019 r. z aneksem 1 z dnia 13.03.2020 r, której łączne nakłady finansowe wynoszą 78.814.800,00 zł brutto na usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego za okres 18-tu miesięcy (od 01 lipca 2019 r. do 31 grudnia 2020 r.). Z kwoty 78.814.800,00 zł brutto w ramach limitu			



wydatków została wyodrębniona w roku 2021 kwota 8.644.000,00 zł brutto, stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w roku 2021 na podstawie zapisów ww. Umowy zawarto: Strony (Wykonawca/Zamawiający) do dwudziestego dnia danego miesiąca, sporządzają w dwóch jednakowych egzemplarzach protokół częściowy potwierdzający wykonanie przez Wykonawcę przedmiotu Umowy w poprzednim miesiącu jej obowiązywania (paragraf 15 Umowy). Natomiast, zapłata wynagrodzenia nastąpi w terminie do 30-tu dni od dnia doręczenia Zamawiającemu faktury VAT i protokołu dotyczącego poprzedniego miesiąca obowiązywania Umowy (paragraf 14 Umowy). W związku z tym, płatności dotyczące ww. Umowy w kwocie ogółem 78.814.800,00 zł brutto stanowią limit wydatków w latach:

- 1) dla roku 2019 w kwocie 17.107.200,00 zł brutto za okres 4-ch miesięcy wykonanych usług za miesiące: lipiec, sierpień, wrzesień i październik 2019 r. (płatności zrealizowane w planie finansowym za rok 2019),
- 2) dla roku 2020 w kwocie 53.063.600,00 zł brutto za okres 12-tu miesięcy wykonanych usług za miesiące: listopad 2019 r., grudzień 2019 r., styczeń 2020 r., luty 2020 r., marzec 2020 r., kwiecień 2020 r., maj 2020 r., czerwiec 2020 r., lipiec 2020 r., sierpień 2020 r., wrzesień 2020 r., październik 2020 r. (płatności zrealizowane w planie finansowym za rok 2020),
- 3) dla roku 2021 w kwocie 8.644.000,00 zł brutto za okres 2-ch miesięcy wykonanych usług za miesiące: listopad 2020 r., grudzień 2020 r. której płatności zostały zrealizowane w 100 % w planie finansowym w I półroczu 2021 r.

1.3.1.5	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do Biura ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2019-2021	
	Łączne nakłady finansowe		15 485,00
	limit	2021	945,00
	wykonanie	I półrocze 2021	944,54
	% wykonania	I półrocze 2021	99,95 %
	limit	2022	0,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Na zadanie 1.3.1.5 – stanowi umowa z firmą „T-Mobile Polska” S.A. Warszawa z dnia 14 lutego 2019 r. obowiązująca do dnia 14 lutego 2021 r.

1.3.1.6	Zabezpieczenie usług monitoringu wizyjnego wraz z wirtualnym obchodem w Punktach Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2019-2022	
	Łączne nakłady finansowe		223 182,00
	limit	2021	57 564,00
	wykonanie	I półrocze 2021	23 985,00
	% wykonania	I półrocze 2021	41,67 %
	limit	2022	57 564,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.6 - stanowi umowa z firmą ITM POLAND S.A. Zielona Góra. z dnia 28.08.2019 r. obowiązująca do dnia 31.12.2022 r.

1.3.1.7	Zabezpieczenie usług audytorskich dotyczących badania sprawozdań finansowych za lata 2020-2021	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		30 996,00
	limit	2021	14 760,00
	wykonanie	I półrocze 2021	14 760,00
	% wykonania	I półrocze 2021	100,00 %
	limit	2022	16 236,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00

	Limit Zobowiązań		0,00
Zadanie 1.3.1.7 - stanowi umowa z firmą audytorską Biuro Rachunkowości i Audytu "Euro-Ekspert" Piła z dnia 17.11.2020 r. której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w latach 2021 i 2022.			
1.3.1.8	Zabezpieczenie usług bankowych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		70 681,00
	limit	2021	58 901,00
	wykonanie	I półrocze 2021	15 554,96
	% wykonania	I półrocze 2021	26,41 %
	limit	2022	11 780,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Zadanie 1.3.1.8 - stanowi umowa z Bankiem Handlowym Warszawa z dnia 21 lutego 2021 r. obowiązująca do dnia 28 lutego 2022 r.			
1.3.1.9	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2023	
	Łączne nakłady finansowe		12 240,00
	limit	2021	4 701,00
	wykonanie	I półrocze 2021	1 310,54
	% wykonania	I półrocze 2021	27,88 %
	limit	2022	6 701,00
	limit	2023	838,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Zadanie 1.3.1.9 - stanowi umowa z firmą Orange Polska S.A. Warszawa z dnia 11.02.2021 r. obowiązująca do dnia 10 lutego 2023 r.			
1.3.1.10	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2023	
	Łączne nakłady finansowe		4 125,00
	limit	2021	660,00
	wykonanie	I półrocze 2021	0,00
	% wykonania	I półrocze 2021	0,00 %
	limit	2022	1 980,00
	limit	2023	1 485,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		4 125,00
Zadanie 1.3.1.10 - stanowi zabezpieczenie wydatków na zadanie dotyczące usług telefonicznych do punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, którego realizacja jest zaplanowana w II półroczu 2021 r.			
1.3.1.11	Zabezpieczenie usług pocztowych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		1 330 414,00
	limit	2021	665 207,00
	wykonanie	I półrocze 2021	98 246,20
	% wykonania	I półrocze 2021	14,77 %
	limit	2022	665 207,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.11 - stanowi umowa z firmą Poczta Polska S.A. Warszawa z dnia 22.12.2020 r. której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w latach 2021 i 2022. Wskaźnik wykonania 14,77 % usług pocztowych na koniec czerwca 2021 r. wynika z faktu etapowego wdrażania zakupionego oprogramowania systemu OWG „Rozliczeń-Księgowości i Kontroli” (opisanego w paragrafie 6060), w szczególności modułu: „Rozliczeń-Księgowości”, w zakresie wysyłki pocztowej dotyczącej postanowień o zarachowaniu wpłaty, nadpłaty. Ponadto, w I półroczu 2021 r. nie wystąpiły usługi pocztowe związane z wysyłką zawiadomień do podatników, które przewiduje się zrealizować w II półroczu 2021 r.

1.3.1.12	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w 2021 r. - Sektor I (Drawsko, Krzyż Wlkp. Wieleń)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		8 308 688,00
	limit	2021	6 923 907,00
	wykonanie	I półrocze 2021	2 314 915,98
	% wykonania	I półrocze 2021	33,43 %
	limit	2022	1 384 781,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.12 - stanowi umowa z firmą ALTVATER Sp. z o.o. Piła z dnia 22 grudnia 2020 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w latach 2021 i 2022. Z zapisów (według przetargu na rok 2021) w zawartej ww. umowie wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zamawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu. Stąd, w I półroczu 2021 r. zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonane i rozliczone usługi w miesiącach: styczniu, lutym i marcu 2021 r. Z kolei, za usługę wykonaną w miesiącu kwietniu 2021 r. zostały w miesiącu czerwcu br. dokonane płatności dla Wykonawcy za pierwsze faktury (stanowiące 50% należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia br.), czyli wynagrodzenie zostało zapłacone w I części.

Wobec powyższego, na dzień 30 czerwca 2021 r. w paragrafie 4300 (m.in. usługi bezpośrednio związane z obsługą systemu gospodarki odpadami) zostały poniesione wydatki **sektora I** w kwocie 2.314.915,98 zł, stanowiącej 33,43 % wykonania planu na ten cel. Natomiast, zobowiązania wynosiły w kwocie 1.158.331,35 zł brutto, w której kwota 385.399,43 zł dotyczy zobowiązania za drugie faktury (stanowiące końcowe rozliczenie należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia br.) i kwota 772.931,92 zł (stanowi 100 % rozliczenia miesiąca maja br.).

1.3.1.13	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w 2021 r. - Sektor II (Czarnków, Ujście)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		5 730 520,00
	limit	2021	4 775 434,00
	wykonanie	I półrocze 2021	1 562 986,23
	% wykonania	I półrocze 2021	32,73 %
	limit	2022	955 086,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00



Zadanie 1.3.1.13 - stanowi umowa z firmą ALTVATER Sp. z o.o. Piła z dnia 22 grudnia 2020 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w latach 2021 i 2022. Z zapisów (według przetargu na rok 2021) w zawartej ww. umowie wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zamawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu. Stąd, w I półroczu 2021 r. zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonane i rozliczone usługi w miesiącach: styczniu, lutym i marcu 2021 r. Z kolei, za usługę wykonaną w miesiącu kwietniu 2021 r. zostały w miesiącu czerwcu br. dokonane płatności dla Wykonawcy za pierwsze faktury (stanowiące 50% należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia br.), czyli wynagrodzenie zostało zapłacone w I części.

Wobec powyższego, na dzień 30 czerwca 2021 r. w paragrafie 4300 (m.in. usługi bezpośrednio związane z obsługą systemu gospodarki odpadami) zostały poniesione wydatki **sektora II** w kwocie 1.562.986,23 zł, stanowiącej 32,73 % wykonania planu na ten cel. Natomiast, zobowiązania wynosiły w kwocie 497.186,08 zł brutto, w której kwota 216.702,90 zł dotyczy zobowiązania za drugie faktury (stanowiące końcowe rozliczenie należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia br.) i kwota 280.483,18 zł (stanowi 50 % rozliczenia miesiąca maja br.).

1.3.1.14	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w 2021 r. - Sektor III (Białośliwie, Kaczory, Miasteczko Kraj., Wysoka)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		7 139 756,00
	limit	2021	5 949 796,00
	wykonanie	I półrocze 2021	1 454 357,15
	% wykonania	I półrocze 2021	24,44 %
	limit	2022	1 189 960,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.14 - stanowi umowa z firmą Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. Złotów z dnia 10 grudnia 2020 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w latach 2021 i 2022.

Z zapisów (według przetargu na rok 2021) w zawartej ww. umowie wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zamawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu. Stąd, w I półroczu 2021 r. zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonane i rozliczone usługi w miesiącach: styczniu, lutym i marcu 2021 r. Z kolei, za usługę wykonaną w miesiącu kwietniu 2021 r. zostały w miesiącu czerwcu br. dokonane płatności dla Wykonawcy za pierwsze faktury (stanowiące 50% należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia br.), czyli wynagrodzenie zostało zapłacone w I części.

Wobec powyższego, na dzień 30 czerwca 2021 r. w paragrafie 4300 (m.in. usługi bezpośrednio związane z obsługą systemu gospodarki odpadami) zostały poniesione wydatki **sektora III** w kwocie 1.454.357,15 zł, stanowiącej 24,44 % wykonania planu na ten cel. Natomiast, zobowiązania wynosiły w kwocie 893.347,41 zł brutto, w której kwota 319.384,39 zł dotyczy zobowiązania za drugie faktury (stanowiące końcowe rozliczenie

należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia br.) i kwota 573.963,02 zł (stanowi 100 % rozliczenia miesiąca maja br.).

1.3.1.15	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w 2021 r. - Sektor IV (Jastrowie, Krajenka)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		5 719 137,00
	limit	2021	4 765 947,00
	wykonanie	I półrocze 2021	1 074 786,51
	% wykonania	I półrocze 2021	22,55 %
	limit	2022	953 190,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.15 - stanowi umowa z Konsorcjum Wykonawców w składzie: Miejskim Zakładem Usług Komunalnych Sp. z o. o. - Pełnomocnikiem uprawnionym do zawarcia umowy w imieniu i na rzecz Partnerów konsorcjum, z siedzibą w Złotowie i Zakładem Energetyki Ciepłej i Usług Komunalnych Sp. z o.o.- Partnerem, z siedzibą w Jastrowiu, z dnia 10 grudnia 2020 r. której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w latach 2021 i 2022.

Z zapisów (według przetargu na rok 2021) w zawartej ww. umowy wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zamawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu. Stąd, w I półroczu 2021 r. zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonane i rozliczone usługi w miesiącach: styczniu, lutym i marcu 2021 r. Z kolei, za usługę wykonaną w miesiącu kwietniu 2021 r. zostały w miesiącu czerwcu br. dokonane płatności dla Wykonawcy za pierwsze faktury (stanowiące 50% należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia br.), czyli wynagrodzenie zostało zapłacone w I części.

Wobec powyższego, na dzień 30 czerwca 2021 r. w paragrafie 4300 (m.in. usługi bezpośrednio związane z obsługą systemu gospodarki odpadami) zostały poniesione wydatki **sektora IV** w kwocie 1.074.786,51 zł, stanowiącej 22,55 % wykonania planu na ten cel. Natomiast, zobowiązania wynosiły w kwocie 673.829,22 zł brutto, w której kwota 226.599,82 zł dotyczy zobowiązania za drugie faktury (stanowiące końcowe rozliczenie należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia br.) i kwota 447.229,40 zł (stanowi 100 % rozliczenia miesiąca maja br.).

1.3.1.16	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w 2021 r. - Sektor V (Piła)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		21 153 359,00
	limit	2021	17 627 799,00
	wykonanie	I półrocze 2021	5 025 106,67
	% wykonania	I półrocze 2021	28,51 %
	limit	2022	3 525 560,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.16 - stanowi umowa z firmą ALTVATER Sp. z o.o. Piła z dnia 10 grudnia 2020 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w latach 2021 i 2022.

Z zapisów (według przetargu na rok 2021) w zawartej ww. umowie wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zmawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu. Stąd, w I półroczu 2021 r. zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonane i rozliczone usługi w miesiącach: styczniu, lutym i marcu 2021 r. Z kolei, za usługę wykonaną w miesiącu kwietniu 2021 r. zostały w miesiącu czerwcu br. dokonane płatności dla Wykonawcy za pierwsze faktury (stanowiące 50% należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia br.), czyli wynagrodzenie zostało zapłacone w I części.

Wobec powyższego, na dzień 30 czerwca 2021 r. w paragrafie 4300 (m.in. usługi bezpośrednio związane z obsługą systemu gospodarki odpadami) zostały poniesione wydatki **sektora V** w kwocie 5.025.106,67 zł, stanowiącej 28,51 % wykonania planu na ten cel. Natomiast, zobowiązania wynosiły w kwocie 1.531.844,91 zł brutto, w której kwota 757.001,48 zł dotyczy zobowiązania za drugie faktury (stanowiące końcowe rozliczenie należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia br.) i kwota 774.843,43 zł (stanowi 50 % rozliczenia miesiąca maja br.).

1.3.1.18	Zabezpieczenie usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie działania ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		71 280,00
	limit	2021	35 640,00
	wykonanie	I półrocze 2021	14 850,00
	% wykonania	I półrocze 2021	41,67 %
	limit	2022	35 640,00
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Zadanie 1.3.1.18 - stanowi umowa z firmą F.H.U "Natura" M. Michałowski Bydgoszcz z dnia 04 stycznia 2021 r. obowiązująca do dnia 31.12.2022 r.			

Na dzień sporządzenia niniejszej informacji nie występują ewentualne zagrożenia wykonania realizacji powyższych przedsięwzięć wieloletnich.

Przewodnicząca Zarządu

 Elżbieta Sieg

