

UCHWAŁA NR 41/2020
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„PILSKI REGION GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI”
z dnia 30 marca 2020 roku

w sprawie przyjęcia i przedłożenia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego (budżetu) Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za 2019 rok.

Na podstawie art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) art. 267 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz § 27 ust.3 pkt 4 Statutu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2016 r. poz. 5040 z późn. zm.) Zarząd Związku uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjąć sprawozdanie z wykonania planu finansowego (budżetu) Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za 2019 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Przyjąć informację o stanie mienia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za 2019 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Przedłożyć sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego (budżetu) za 2019 rok oraz informację o stanie mienia:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu,
2. Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

dr inż. Małgorzata Sypuła



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„PILSKI REGION GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI”
ZA 2019 ROK

I. WSTĘP

Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli w sprawie utworzenia związku międzygminnego pod nazwą Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Celem działania Związku jest wspólne wykonywanie zadań publicznych w zakresie tworzenia warunków niezbędnych do utrzymania czystości i porządku na terenach gmin uczestników członków Związku, w dziedzinie gospodarki odpadami komunalnymi. W myśl przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach najpóźniej od 1 lipca 2013 r., obowiązek gospodarowania odpadami komunalnymi stał się zadaniem gminy, lub związku międzygminnego jeżeli w tym zakresie został powołany.

Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” został wpisany w dniu 20 listopada 2012 r. do Rejestru Związków Międzygminnych (pozycja 302), prowadzonego przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji. W dniu 11 sierpnia 2016 r., w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego (pozycja 5040) oraz w dniu 15 stycznia 2019 r. w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego (poz. 761) ogłoszono zmiany statutu Związku. Stworzenie jednolitego nowoczesnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie wielu gmin daje możliwość obniżenia kosztów realizacji tego zadania, jak również pozwala na efektywniejsze jego wykonywanie. Rosnące wymagania w zakresie ochrony środowiska, zmienność przepisów jak również stopień ich złożoności, zainspirowały gminy z regionu wielkopolskiego do podjęcia w tym zakresie wspólnej inicjatywy, której efektem jest idea powołania związku międzygminnego. Realizacja zadań gmin za pomocą Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” pozwala precyzyjnie określić koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, co umożliwi ustalenie stawek opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości pokrywającej koszty zbierania, transportu, odzysku i unieszkodliwienia odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, edukacji ekologicznej oraz obsługi administracyjnej systemu. Głównym zadaniem Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” jest zorganizowanie na terenie Gmin – Uczestników Związku odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych powstałych na których zamieszkują mieszkańcy gmin oraz odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, zorganizowanie i utrzymanie PSZOK-ów oraz prowadzenie działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie gospodarki odpadami.

Uczestnikami Związku Międzygminnego jest 14 jednostek samorządu terytorialnego, w tym: Gmina Białośliwie, Gmina Czarnków, Gmina Drawsko, Gmina i Miasto Jastrowie, Gmina Kaczory, Gmina i Miasto Krajenka, Miasto i Gmina Krzyż Wlkp., Gmina Miasteczko Krajeńskie, Miasto i Gmina Okonek, Miasto Piła, Miasto i Gmina Ujście, Miasto i Gmina Wieleń, Miasto i Gmina Wyrzysk, Miasto i Gmina Wysoka.

Plan finansowy Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2019 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego Uchwałą nr i/10/2018 z dn. 17.12.2018 r. Ustalono następujące łączne kwoty dochodów i wydatków:

Dochody	45.496.286,00 zł
Wydatki	49.938.513,00 zł

Ustalono łączną kwotę dochodów w wysokości 45.496.286,00 zł, z czego 43.480.292,00 zł stanowiły dochody bieżące oraz 2.015.994,00 zł stanowiły dochody majątkowe. Wydatki planowane w uchwale budżetowej nr I/10/2018 z dn. 17.12.2018 r. ustalone zostały w wysokości 49.938.513,00 zł, z czego 46.749.969,00 zł stanowiły wydatki bieżące oraz 3.188.544,00 zł wydatki majątkowe. Założono planowany przychód pochodzący z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z przeznaczeniem pokrycia deficytu budżetowego planowanego w 2019 r. w wysokości 4.442.227,00 zł.

Plan finansowy Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w pierwszym półroczu 2019 r. został zmieniony uchwałami:

1. Uchwałą nr 4/2019 Zarządu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dn. 06.03.2019 r. - po stronie wydatków dokonano zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie;
2. Uchwałą nr III/19/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dn. 22.03.2019 r. - aktualizacja planu finansowego;
3. Uchwałą nr V/25/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dn. 19.06.2019 r. - po stronie wydatków dokonano zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie;
4. Uchwałą nr 23/2019 Zarządu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dn. 29.08.2019 r. - po stronie wydatków dokonano zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie;
5. Uchwałą nr 30/2019 Zarządu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dn. 25.11.2019 r. - po stronie wydatków dokonano zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie;
6. Uchwałą nr 33/2019 Zarządu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dn. 19.12.2019 r. - po stronie wydatków dokonano zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie;

W wyniku dokonania zmian plan finansowy Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 31.12.2019 r. ostatecznie przedstawiał się następująco:

Planowane - dochody ogółem, w tym:	39.703.504,00 zł
dochody bieżące	39.075.070,00 zł
dochody majątkowe	628.434,00 zł
Planowane - wydatki ogółem, w tym:	49.457.300,00 zł
wydatki bieżące	45.406.239,00 zł
wydatki majątkowe	4.051.061,00 zł
Planowany przychód pochodzący z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu	9.753.796,00 zł

Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w stosunku do założonego planu na dzień 31.12.2019 r. przedstawiało się następująco:

DOCHODY OGÓŁEM

Planowane dochody na dzień 31.12.2019 r.	39.703.504,00 zł
Wykonane dochody na dzień 31.12.2019 r.	38.897.560,99 zł
% wykonania na dzień 31.12.2019 r.	97,97 %

WYDATKI OGÓŁEM

Planowane wydatki na dzień 31.12.2019 r.	49.457.300,00 zł
Wykonane wydatki na dzień 30.06.2019 r.	45.912.644,27 zł
% wykonania na dzień 30.06.2019 r.	92,83 %

Wykonanie planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za 2019 r. zamyka się deficytem w kwocie 7.015.083,28 zł.

Wykonanie przychodów i rozchodów w stosunku do założonego planu na dzień 31 grudnia 2019 r. przedstawia się następująco:

Przychody

Planowane przychody na pokrycie deficytu na dzień 31.12.2019 r.	9.753.796,00 zł
Wykonane przychody na pokrycie deficytu na dzień 31.12.2019 r.	7.015.083,28 zł
% wykonania na dzień 31.12.2019 r.	71,92 %

Wykonane przychody ogółem pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych wykazane w sprawozdaniu Rb-NDS (kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie) wynosiły 9.753.797,49 zł, z czego kwota 7.015.083,28 zł została rozdysponowana celem sfinansowania deficytu budżetowego za 2019 r.

Rozchody

Planowane rozchody na dzień 31.12.2019 r.	0,00 zł
Wykonane rozchody na dzień 31.12.2019 r.	0,00 zł
% wykonania na dzień 31.12.2019 r.	0,00 %

II. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2019 R.

Plan dochodów Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 31.12.2019 r. (zgodnie z Uchwałą nr I/10/2018 Zgromadzenia Związku z dn. 17.12.2018 r. ze zmianami) wynosił 39.703.504,00 zł. Dochody budżetowe zaplanowane na rok 2019 obejmowały dochody bieżące i majątkowe. Wykonanie dochodów na koniec grudnia 2019 r. wynosiło 38.897.560,99 zł, co stanowi 97,97 % planowanych dochodów ogółem. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 1.

Struktura dochodów Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za 2019 r.

Tabela nr 1

Źródło dochodów	Dochody planowane na 31.12.2019 (w zł)	Dochody wykonane na 31.12.2019 (w zł)	Struktura dochodów	
			Dochody planowane 31.12.2019 (%)	Dochody wykonane 31.12.2019 (%)
DOCHODY WŁASNE	38 982 993,00	38 247 992,07	98,19	98,33
Dział 758 - Różne rozliczenia	21 624,00	80 201,56	0,05	0,21
Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe	21 624,00	80 201,56	0,05	0,21
1. Pozostałe odsetki (dział 758 rozdział 75814 paragraf 0920)	21 624,00	80 201,56	0,05	0,21

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	38 961 369,00	38 167 790,51	98,14	98,12
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	38 961 369,00	38 167 790,51	98,14	98,12
1. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0490)	38 765 649,00	37 738 767,44	97,64	97,02
2. Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0580)	0,00	148 450,00	0,00	0,38
3. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0640)	118 000,00	90 169,12	0,30	0,23
4. Wpływy z różnych opłat (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0690)	0,00	1 240,82	0,00	0,01
5. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0910)	77 720,00	175 889,03	0,20	0,45
6. Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0940)	0,00	3 239,20	0,00	0,01
7. Wpływy z różnych dochodów (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0970)	0,00	10 034,90	0,00	0,02
DOCHODY ZEWNĘTRZNE	720 511,00	649 568,92	1,81	1,67
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	720 511,00	649 568,92	1,81	1,67
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	720 511,00	649 568,92	1,81	1,67
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)	92 077,00	102 320,86	0,23	0,26

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 6257)	628 434,00	547 248,06	1,58	1,41
RAZEM	39 703 504,00	38 897 560,99	100,00	100,00

Planowane i wykonane dochody budżetowe na koniec grudnia 2019 r. Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” kształtowały się następująco:

	<u>Dochody ogółem</u>	<u>w tym:</u> dochody bieżące	<u>w tym:</u> dochody majątkowe
Plan	39.703.504,00 zł	39.075.070,00 zł	628.434,00 zł
Wykonanie	38.897.560,99 zł	38.350.312,93 zł	547.248,06 zł
% wykonania	97,97 %	98,15 %	87,08 %

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

**Plan i wykonanie dochodów
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za 2019 r.**

Tabela nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień na dzień 31.12.2019 (w zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2019 (w zł)	% wykonania na dzień 31.12.2019
758			Różne rozliczenia	21 624,00	80 201,56	370,89
	75814		Różne rozliczenia finansowe	21 624,00	80 201,56	370,89
		0920	Pozostałe odsetki	21 624,00	80 201,56	370,89
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	39 681 880,00	38 817 359,43	97,82
	90002		Gospodarka odpadami	39 681 880,00	38 817 359,43	97,82
		0490	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie odrębnych ustaw	38 765 649,00	37 738 767,44	97,35
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	148 450,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	118 000,00	90 169,12	76,41
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	1 240,82	0,00

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	77 720,00	175 889,03	226,31
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 239,20	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	10 034,90	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	92 077,00	102 320,86	111,13
	6257	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	628 434,00	547 248,06	87,08
		RAZEM	39 703 504,00	38 897 560,99	97,97 %

Opis realizacji dochodów za 2019 r. według poszczególnych pozycji klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 758	Różne rozliczenia
Rozdział 75814	Różne rozliczenia finansowe
Paragraf 0920	Pozostałe odsetki
	80 201,56 zł

Wykonanie planu w zakresie dochodów z tytułu odsetek od lokat typu „overnight” zostało zrealizowane na poziomie 370,89% w stosunku do planu. Wysoki wskaźnik wykonania dochodów wynika, w szczególności z tytułu przesunięć czasowych wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi.

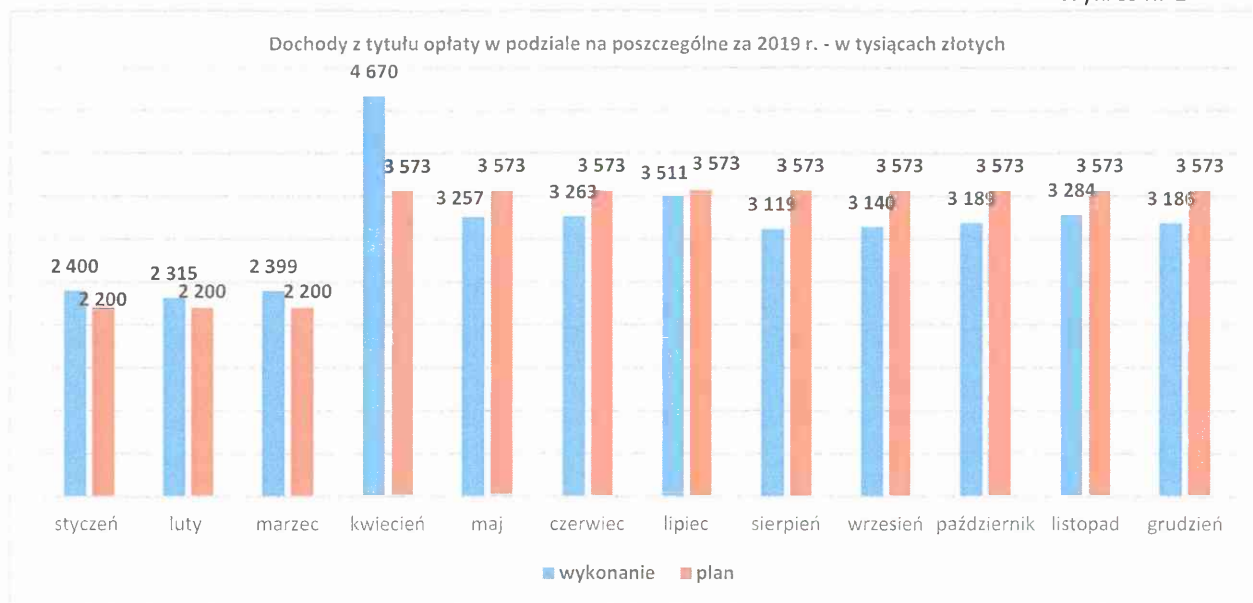
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami
Paragraf 0490	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw
	37.738.767,44 zł

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego dotyczyły opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobieranych przez Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Dochody wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadów komunalnych za 2019 r. w stosunku do planu finansowego dochodów zrealizowane zostały

na poziomie 97,35 %. System odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych opiera się na uzyskaniu takiego poziomu środków finansowych pochodzących z opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi, który pozwoli na pokrycie wszystkich dopuszczonych przez ustawę o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, rodzaju kosztów funkcjonowania tego systemu.

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

Wykres nr 1



W roku 2019 za okres pierwszego kwartału (styczeń, luty, marzec) realne wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi kształtowały się średnio miesięcznie na poziomie 2.300.000,00 zł, przy stawkach obowiązujących od roku 2013, w tym stawka 10,00 zł od właścicieli nieruchomości zamieszkałych deklarujących segregację i stawka 15,00 zł od właścicieli nieruchomości zamieszkałych deklarujących brak segregacji.

W dniu 22.02.2019 r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” podjęło Uchwałę Nr II/13/2019 zmieniającą wysokość stawek z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w tym stawka 15,00 zł od właścicieli nieruchomości zamieszkałych deklarujących segregację i stawka 35,00 zł od właścicieli nieruchomości zamieszkałych deklarujących brak segregacji, z mocą obowiązującą od dnia 01.04.2019 r. Jednocześnie Zgromadzenie Związku podjęło Uchwałę Nr II/14/2019 zmieniającą termin uiszczenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi tj. z góry do 15-ego dnia każdego miesiąca za miesiąc, także z mocą obowiązującą od 01.04.2019 r.

W związku z podjętymi ww. Uchwałami, wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za okres drugiego kwartału (kwiecień, maj, czerwiec) i drugiego półrocza 2019 r. wpływy kształtowały się średnio na poziomie 3.320.000,00 zł. Natomiast w miesiącu kwietniu 2019 r. odnotowany wskaźnik wpłat na poziomie 4.600.000,00 zł uwzględniał skutki dokonanej zmiany terminu uiszczenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (z góry).

Na koniec 2019 r. wystąpiły należności wymagalne wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 7.207.578,51 zł. Wysoki wskaźnik zaległości każdego miesiąca maleje z uwagi na prowadzone prace windykacyjne, w których Wierzyciel przesyła Zobowiązanemu za pośrednictwem przedsiębiorstwa „Poczta Polska” listem poleconym za zwrotnym potwierdzeniem odbioru upomnienie, zawierające wezwanie do wykonania obowiązku zapłaty z zagrożeniem skierowania sprawy na drogę postępowania egzekucyjnego. W przypadku skutecznego doręczenia upomnienia i braku wpłaty zadłużenia, rozpoczęta zostaje niezwłocznie egzekucja administracyjna. Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” wystawia tytuły

wykonawcze, które wysyłane są do właściwego miejscowo Urzędu Skarbowego. Na dzień 31 grudnia 2019 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 978.132,97 zł. Główną przyczyną powstałych nadpłat były opłaty wniesione z góry przez zobowiązanych (np. z miesięcznym, kwartalnym bądź półrocznym wyprzedzeniem). W roku 2019 nadpłaty były na bieżąco wyjaśniane, w konsekwencji zostało przekazanych do Związku Międzygminnego sporo wniosków z prośbą o zwrot nadpłaconych środków finansowych, dokonano przeksięgowania nadpłat, bądź zaliczenia na poczet przyszłych zobowiązań.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	148.450,00 zł

Powyższy paragraf zrealizowany został w wysokości 148.450,00 zł i stanowi wpływy z tytułu naliczonych i rozliczonych kar z operatorem systemu tj. firmą „Altvater” Sp. z o.o. Piła.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	90.169,12 zł

Dochody w kwocie 90.169,12 zł stanowią wpływy z tytułu kosztów upomnień zapłaconych przez podatników na skutek wystawionych upomnień wynikających z prowadzenia postępowania egzekucyjnego. Powyższe wpływy zrealizowane zostały na poziomie 76,41 % w stosunku do planu finansowego.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0690	Wpływy z różnych opłat	1.240,82 zł

Paragraf 0690 stanowią wpływy z tytułu zwrotu poniesionych kosztów stanowiących wydatki bieżące.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	175.889,03 zł

Dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zrealizowane zostały w wysokości 175.889,03 zł, co stanowi 226,31 % wykonania planu. Na tak wysoki wskaźnik wykonania wpłynęła intensyfikacja działań windykacyjnych Związku Międzygminnego i w dalszym etapie działania Urzędów Skarbowych, w związku z realizacją tytułów wykonawczych.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3.239,20 zł

Dochody z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, stanowią wpływy z tytułu rozliczeń z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych i otrzymanym wyrównaniem opłaty produktowej za lata ubiegłe.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0970	Wpływy z różnych dochodów	10.034,90 zł

Ww. dochody pochodzą w szczególności z tytułu otrzymanej nagrody finansowej w wysokości 10.000,00 zł dla Związku Międzygminnego jako dla laureata XX edycji Konkursu Pucharu Recyklingu dla Wielkopolski.

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	102.320,86 zł

Paragraf 2057 stanowi otrzymane dochody w ramach działalności bieżącej Związku Międzygminnego 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” na podstawie zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego umowy dofinansowania o numerze RPWP.04.05.04-30-0002/17-00 z dn. 28.09.2018 r. i aneksem nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-01 z dn. 30.08.2019 r.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6257	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	547.248,06 zł

Paragraf 6257 stanowi dochody majątkowe jako dotacja otrzymana w wysokości 547.248,06 zł, w której kwota 535.183,46 zł stanowi dotację otrzymaną w formie zaliczki w dniu 24.05.2019 r. i kwotę 12.064,60 zł otrzymaną w formie refundacji dnia 16.12.2019r. od Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (NFOŚiGW) na podstawie umowy o numerze POIS.02.02.00-00-0006/16-00 z dn. 31.08.2017 r. wraz z aneksami o numerach: POIS.02.02.00-00-0006/16-01 z dn. 06.07.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-02 z dn. 16.08.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-03 z dn. 13.12.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-04 z dn. 23.04.2019 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-05 z dn. 19.08.2019 r. na realizację Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Na koniec grudnia 2019 r. wykonanie planu dochodów majątkowych zostało zrealizowane na poziomie 87,08 % w stosunku do planu.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania z wykonania planu finansowego za rok 2019 Zarząd Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” informuje, że w dniu 03.01.2020 r. do ww. Umowy został podpisany z NFOŚiGW aneks o numerze POIS.02.02.00-00-0006/16-06 przedłużający termin realizacji Projektu inwestycyjnego w terminie do dnia 30.06.2020 r.

Dochody przedstawione w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej są zgodne z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu budżetowym Rb-27S tj. „Sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostek samorządu terytorialnego za 2019 r.”.

III. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2019 R.

Plan wydatków Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 31.12.2019 r. (zgodnie z uchwałą nr I/10/2018 Zgromadzenia Związku z dn. 17.12.2018 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2019 r. ze zmianami) wynosił 49.457.300,00 zł. Wydatki budżetowe zaplanowane na 2019 r. obejmują wydatki bieżące w kwocie 45.406.239,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 4.051.061,00 zł. Strukturę wydatków Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 31.12.2019 r. przedstawia tabela nr 3.

**Struktura wydatków
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za 2019 r.**

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	Wydatki planowane na 31.12.2019 (w zł)	Wydatki wykonane na 31.12.2019 (w zł)	Struktura wydatków	
			Wydatki planowane 31.12.2019 (%)	Wydatki wykonane 31.12.2019 (%)
I. Wydatki bieżące, w tym:	45 406 239,00	42 244 467,34	91,81	92,01
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 768 964,00	2 200 900,50	5,60	4,79
pozostałe wydatki bieżące	42 637 275,00	40 043 566,84	86,21	87,22
II. Wydatki majątkowe, w tym:	4 051 061,00	3 668 176,93	8,19	7,99
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 001 061,00	3 648 176,93	8,09	7,95
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	20 000,00	0,10	0,04
RAZEM	49 457 300,00	45 912 644,27	100,00	100,00

Szczegółowa analiza wykonania planu finansowego po stronie wydatków przedstawia się następująco:

- I. Wydatki bieżące do dnia 31 grudnia 2019 r. wykonano w wysokości 42.244.467,34 zł, co stanowiło 92,01 % wykonania planu finansowego (w strukturze wydatków) ogółem. Wśród wydatków bieżących, wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowiły w strukturze wykonanych wydatków 4,79 % na koniec grudnia 2019 r. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 40.043.566,84 zł, stanowiły 87,22 % w strukturze wydatków wykonania planu finansowego na dzień 31 grudnia 2019 r.
- II. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. wydatki majątkowe wykonano w wysokości 3.668.176,93 zł co stanowiło 7,99 % wykonania planu finansowego (w strukturze wydatków) ogółem.

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

Wydatki ogółem,

**w tym:
wydatki bieżące**

**w tym:
wydatki majątkowe**

Plan	49.457.300,00 zł	45.406.239,00 zł	4.051.061,00 zł
Wykonanie	45.912.644,27 zł	42.244.467,34 zł	3.668.176,93 zł
% wykonania	92,83 %	93,04 %	90,55 %

Wydatki Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 31.12.2019 r. zostały zaplanowane w wysokości 49.457.300,00 zł. Wykonanie wydatków ogółem za 2019 r. wynosiło 45.912.644,27 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 2019 r.**

Tabela nr 4

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień na dzień 31.12.2019 (w zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2019 (w zł)	% wykonania na dzień 31.12.2019
758			Różne rozliczenia	200 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	200 000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	49 257 300,00	45 912 644,27	93,21
	90002		Gospodarka odpadami	49 257 300,00	45 912 644,27	93,21
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	16 200,00	7 367,78	45,48
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 076 871,00	1 655 600,01	79,72
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	134 237,00	118 179,42	88,04
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	382 061,00	290 605,61	76,06
		4120	Składki na Fundusz Pracy	54 765,00	34 505,93	63,01
		4140	Wpłaty na PFRON	24 828,00	7 084,00	28,53
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	121 030,00	102 009,53	84,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	352 323,00	182 051,15	51,67
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	28 838,00	19 967,47	69,24
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	5 089,00	3 523,68	69,24
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	2 739,63	68,49
		4260	Zakup energii	51 900,00	32 729,33	63,06
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	14 205,30	28,41
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 900,00	6 233,00	90,33
		4300	Zakup usług pozostałych	41 337 976,00	39 294 691,86	95,06
		4307	Zakup usług pozostałych	63 239,00	50 818,67	80,36
		4309	Zakup usług pozostałych	11 160,00	8 968,01	80,36
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 069,00	16 159,21	84,74
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i	185 355,00	169 790,56	91,60

		pomieszczenia garażowe			
4410		Podróże służbowe krajowe	4 400,00	431,76	9,81
4430		Różne opłaty i składki	160 000,00	135 341,99	84,59
4440		Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58 828,00	43 262,65	73,54
4480		Podatek od nieruchomości	11 170,00	8 814,00	78,91
4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 200,00	3 407,18	81,12
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	41 800,00	35 979,61	86,08
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	928 698,00	605 755,76	65,23
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 156 602,00	2 131 152,00	98,82
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	380 577,00	376 085,71	98,82
6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 610,00	20 000,00	78,09
6067		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 731,00	0,00	0,00
6069		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych,	3 659,00	0,00	0,00
6690		Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	535 184,00	535 183,46	100,00
		RAZEM	49 457 300,00	45 912 644,27	92,83

Opis realizacji wydatków ogółem za 2019 r. według poszczególnych pozycji klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

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

W planie finansowym na dzień 31.12.2019 r. rezerwa ogólna pozostała w wysokości 200.000,00 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7.367,78 zł

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w 2019 r. wykonane zostały na poziomie 45,48 % w stosunku do planu. Powyższe wydatki obejmowały m.in. zakup wody dla pracowników Biura Związku Międzygminnego, także refundacja poniesionych wydatków przez pracowników za okulary korekcyjne, stosownie do przepisów Kodeksu pracy, rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej w sprawie bezpieczeństwa i higieny pracy na stanowiskach wyposażonych w monitory ekranowe oraz przepisów wewnętrznych obowiązujących w Związku Międzygminnym.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2019 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami

Paragraf 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.655.600,01 zł
Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników na dzień 31 grudnia 2019 r. stanowią 79,72 % planowanych wydatków na wynagrodzenia w 2019 r. Oszczędności poczynione na powyższym paragrafie są wynikiem zmiany organizacji pracy Biura Związku Międzygminnego, także zasiłkami wypłacanymi przez ZUS.		
Zobowiązania na koniec 2019 r. w powyższym paragrafie nie wystąpiły		
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	118.179,42 zł
Dodatkowe wynagrodzenie roczne zrealizowane zostało na poziomie 88,04% w stosunku do planu wydatków w 2019 r. Na powyższym paragrafie wystąpiły zobowiązania niewymagalne wynikające z konieczności naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. „trzynastki”, w kwocie 108.358,89 zł. Pracownik nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w pełnej wysokości po przepracowaniu u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, zgodnie z ustawą o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej. Pracownik, który nie przepracował u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w wysokości proporcjonalnej do okresu przepracowanego, z uwzględnieniem przepisów szczegółowych ww. ustawy.		
Jednostki sektora finansów publicznych mogą zaciągać zobowiązania do sfinansowania w danym roku do wysokości wynikającej z planu wydatków lub kosztów jednostki, pomniejszonej o wydatki na wynagrodzenia i uposażenia, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, inne składki i opłaty obligatoryjne oraz płatności wynikające z zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich. Wynika to z przepisów Ustawy o finansach publicznych.		
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	290.605,61 zł
Stosownie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, zrealizowane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenia społeczne na poziomie 76,06 % w stosunku do planu.		
Zobowiązania dotyczące paragrafu 4110 na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosiły 18.529,38 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 18.529,38 zł.		
Powyższe zobowiązania wynikają ze składek na ubezpieczenia społeczne naliczonych w związku z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, planowanym do wypłacenia w 2020 r.		
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4120	Składki na Fundusz Pracy	34.505,93 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 63,01 % w stosunku do planu.		
Zobowiązania dotyczące paragrafu 4120 na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosiły 2.195,08 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 2.195,08 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.		
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4140	PFRON	7.084,00 zł

Powyższy paragraf stanowi wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i został zrealizowany na poziomie 28,53 % w stosunku do planu.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	102.009,53 zł

Wynagrodzenia wynikające z bezosobowego funduszu płac na dzień 31.12.2019 r. stanowiły wskaźnik na poziomie 84,28 % planowanych wydatków.

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4170 na dzień 31 grudnia 2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	182.051,15 zł

Paragraf 4210 obejmujący zakup materiałów i wyposażenia zrealizowany został na poziomie 51,67 % w stosunku do planu. Wydatki dotyczyły m.in. zakupu artykułów biurowych, gospodarczych, edukacyjnych, pozostałego wyposażenia, itp. Także, paragraf dotyczy poniesionych wydatków na zakup tablic edukacyjnych i książeczek dla klas patronackich, wartości niematerialnych i prawnych pn.: "Zasady segregacji i korzyści z recyklingu odpadów", „Punkty selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie ZMPRGOK” oraz „Platforma e-learningowa” - zrealizowanych w ramach 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 zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego umowy dofinansowania o numerze RPWP.04.05.04-30-0002/17-00 z dn. 28.09.2018 r. aneksem nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-01 z dn. 30.08.2019 r. i aneksem nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-01 z dn. 30.08.2019 r. Paragraf 4210 z czwartą cyfrą „0” w zakresie Projektu edukacyjnego, stanowi podatek VAT, który jest wydatkiem niekwalifikowanym pokrywanym przez ZM PRGOK.

Powyższe wydatki kształtowały się w następujący sposób:

- materiały biurowe - 22.141,46 zł
- akcesoria i materiały komputerowe - 2.093,46 zł
- paliwo do samochodów służbowych - 11.988,24 zł
- zakup pozostałego wyposażenia - 122.500,45 zł
- materiały edukacyjne (projekt edukacyjny) - 5.402,95 zł
- materiały pozostałe - 17.924,59 zł

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4210 na dzień 31.12.2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4217	Zakup materiałów i wyposażenia	19.967,47 zł

Powyższy paragraf 4217 został zrealizowany w 69,24% do założonego planu i dotyczy poniesionych wydatków na zakup tablic edukacyjnych i książeczek dla klas patronackich, wartości niematerialnych i prawnych pn.: "Zasady segregacji i korzyści z recyklingu odpadów", „Punkty selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie ZMPRGOK” oraz „Platforma e-learningowa” - zrealizowanych w ramach ww. 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” i paragraf 4217 z czwartą cyfrą „7” stanowi planowane wydatki netto kwalifikowane, które są dofinansowane w wysokości 85% przez Wielkopolski Region Programu Operacyjnego (WRPO).

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3.523,68 zł

Analogicznie paragraf 4219 został zrealizowany w 69,24% do założonego planu i dotyczy poniesionych wydatków na zakup tablic edukacyjnych i książeczek dla klas patronackich, wartości niematerialnych i prawnych pn.: "Zasady segregacji i korzyści z recyklingu odpadów", „Punkty selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie ZMPRGOK” oraz „ Platforma e-learningowa” - zrealizowanych w ramach realizacji powyższego Projektu edukacyjnego i paragraf 4219 z czwartą cyfrą „9” stanowi planowane wydatki netto kwalifikowane, które są wkładem własnym w wysokości 15% przez ZM PRGOK.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4220	Zakup środków żywności	2.739,63 zł

Wydatki paragrafu 4220 obejmowały wydatki na zakup produktów żywnościowych na potrzeby Biura Związku i na dzień 31.12.2019 r. wydatki zrealizowano na poziomie 68,49 % w stosunku do planu. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4220 na dzień 31.12.2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4260	Zakup energii	32.729,33 zł

W roku 2019 paragraf 4260 obejmował zużycie energii elektrycznej i ciepłej w pomieszczeniach biurowych dzierżawionych przez Związek Międzygminny w budynku „INWEST-PARK” Piła ul. Dąbrowskiego 8 oraz zużycie energii w punktach selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Powyższy paragraf 4260 został zrealizowany na poziomie 63,06% w stosunku do planu. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4260 na dzień 31.12.2019 r. wynosiły 1.221,79 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 1.221,79 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4270	Zakup usług remontowych	14.205,30 zł

Zakup usług remontowych został zrealizowany na poziomie 28,41% w stosunku do planu finansowego. Wydatki poniesione w kwocie 7.095,90 zł dotyczyły usług konserwacyjnych urządzenia kopertującego, klimatyzatorów stanowiących wyposażenie Biura Związku Międzygminnego. Jednocześnie w roku 2019 zostały poniesione w wysokości 7.109,40 zł wydatki na usługi konserwacyjne punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Wydatki zrealizowano zgodnie z zapotrzebowaniem, co w konsekwencji spowodowało oszczędności na powyższym paragrafie. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4270 na dzień 31.12.2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4280	Zakup usług zdrowotnych	6.233,00 zł

Zakup usług zdrowotnych zrealizowany został na poziomie 90,33 % w stosunku do planu wydatków w 2019 r. Powyższe wydatki dotyczą badań profilaktycznych pracowników Związku Międzygminnego. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4280 na dzień 31.12.2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4300	Zakup usług pozostałych	39.294.691,86 zł

Wydatki zakupu usług pozostałych zostały zrealizowane na poziomie 95,06 % i obejmowały w szczególności usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. W miesiącach od stycznia

do grudnia 2019 r. wydatki bezpośrednio związane z gospodarką odpadami komunalnymi wynosiły 38.429.345,13 zł, w tym:

- usługi odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych - 38.217.579,39 zł
 - usługi odbioru odpadów medycznych - 11.397,40 zł
 - usługi odbioru odpadów ulegających biodegradacji - 31.406,40 zł
 - usługi odbioru odpadów wielkogabarytowych i zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny z tymczasowego punktu gromadzenia odpadów komunalnych położonego w Pile - 168 961,94 zł
- Struktura pozostałych wydatków w paragrafie 4300 na dzień 31.12.2019 r. kształtowała się w następujący sposób:

- usługi utrzymania PSZOK-ów - 13.525,40 zł
- usługi edukacyjno-informacyjne (bieżące) - 28.109,19 zł
- usługi pocztowe - 401.385,16 zł
- usługi bankowe - 22.800,00 zł
- usługi prawne, audytorskie, konsultacyjne - 92.607,50 zł
- usługi menadżerskie (projekt inwestycyjny) - 41.002,05 zł
- usługi dzierżawy kserokopiarek - 39.956,69 zł
- usługi utrzymania czystości - 26.715,60 zł
- usługa dostępu do LEX, licencji - 15.226,80 zł
- usługi nadzoru nad systemami informatycznymi, internetowymi - 123.642,77 zł
- usługi drukarskie dot. zwrotne potwierdzenia odbioru, deklaracji - 28.598,12 zł
- pozostałe usługi bieżące - 21.476,51 zł.

Jednocześnie paragraf 4300 dotyczy poniesionych wydatków w wysokości 10.300,94 zł na usługi edukacyjne, w zakresie spotów edukacyjno-telewizyjnych w postaci opracowania animacji, montażu oraz emisji spotów w TV, oprogramowania platformy, testowania i przeszkolenia z obsługi LMS, usług wykonania chust z logotypem ZM PRGOK, opracowania i wydruk ulotek, także usług typu: edukacja w sołectwach dla osób dorosłych - zrealizowanych w ramach 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 zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego umowy dofinansowania o numerze RPWP.04.05.04-30-0002/17-00 z dn. 28.09.2018 r. aneksem nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-01 z dn. 30.08.2019 r.

Paragraf 4300 z czwartą cyfrą „0” w zakresie Projektu edukacyjnego, stanowi podatek VAT, który jest wydatkiem niekwalifikowanym pokrywanym przez ZM PRGOK.

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4300 na dzień 31.12.2019 r. wynosiły 8.555.061,02 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 8.555.061,02 zł, w tym: zobowiązanie wobec firmy "Altwater" Piła Sp. z o.o. z tytułu usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych za listopad 2019 r. w kwocie 4.276.800,00 zł z terminem płatności 20.01.2020 r. i za grudzień 2019 r. w kwocie 4.276.800,00 zł z terminem płatności 19.02.2020 r. oraz zobowiązanie w kwocie 1.461,02 zł z tytułu usługi obsługi administracyjnej i przyjęcia odpadów wielkogabarytowych za grudzień 2019 r. z terminem płatności 23.01.2020 r.

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami
Paragraf 4307	Zakup usług pozostałych
	50.818,67 zł

Paragraf 4307 został wykonany w 80,36 % do założonego planu i dotyczy poniesionych wydatków na usługi edukacyjne, w zakresie spotów edukacyjno-telewizyjnych w postaci opracowania animacji, montażu oraz emisji spotów w TV, oprogramowania platformy, testowania i przeszkolenia z obsługi LMS, usług wykonania chust z logotypem ZM PRGOK, opracowania i wydruk ulotek, także usług typu: edukacja w sołectwach dla osób dorosłych - zrealizowanych w ramach 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 zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego umowy dofinansowania o numerze RPWP.04.05.04-30-0002/17-00 z dn. 28.09.2018 r. i aneksem nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-01 z dn. 30.08.2019 r.

Paragraf 4307 z czwartą cyfrą „7” stanowi planowane wydatki netto kwalifikowane, które są dofinansowanie w wysokości 85% przez Wielkopolski Region Programu Operacyjnego (WRPO).

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4309	Zakup usług pozostałych	8.968,01 zł

Analogicznie paragraf 4309 został zrealizowany w 80,36 % do założonego planu i dotyczy poniesionych wydatków na usługi edukacyjne, w zakresie spotów edukacyjno-telewizyjnych w postaci opracowania animacji, montażu oraz emisji spotów w TV, oprogramowania platformy, testowania i przeszkolenia z obsługi LMS, usług wykonania chust z logotypem ZM PRGOK, opracowania i wydruk ulotek, także usług typu: edukacja w sołectwach dla osób dorosłych - zrealizowanych w ramach powyższego Projektu edukacyjnego i paragraf 4309 z czwartą cyfrą „9” stanowi planowane wydatki netto kwalifikowane, które są wkładem własnym w wysokości 15% przez ZM PRGOK.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16.159,21 zł

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej oraz usługi internetowe wykonane zostały na poziomie 84,74 % w stosunku do planu. Zobowiązania na dzień 31.12.2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	169.790,56 zł

Opłaty za czynsze poniesione przez Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” zrealizowane zostały na poziomie 91,60 %. Powyższy paragraf obejmował w szczególności poniesione wydatki na wynajem lokalu użytkowego na prowadzenie działalności Związku Międzygminnego „Piłskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi” przy ul. Dąbrowskiego 8. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4400 na dzień 31.12.2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4410	Podróże służbowe krajowe	431,76 zł

Poniesione wydatki na krajowe podróże służbowe w kwocie 431,76 zł zostały wykonane na poziomie 9,81 % w stosunku do planowanych wydatków na ten cel. Wykonanie na poziomie 9,81 % spowodowany był mniejszym zapotrzebowaniem na podróże służbowe krajowe w roku 2019 r. Zobowiązania wynikające z paragrafu 4410 na dzień 31 grudnia 2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4430	Różne opłaty i składki	135.341,99 zł

Do dnia 31.12.2019 r. wydatki związane z różnymi opłatami i składkami zrealizowane zostały na poziomie 84,59 %. Wśród powyższych wydatków należy wyodrębnić wydatki związane

z ubezpieczeniem mienia Biura Związku Międzygminnego poniesione w kwocie 26.989,48 zł, także wydatki na ubezpieczenie 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego poniesione w kwocie 63.394,28 zł. Ponadto, w zakresie wydatków stanowiących różne opłaty i składki zostały poniesione wydatki w kwocie 44.958,23 zł, w szczególności na opłaty komornicze (egzekucyjnie).

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4430 na koniec grudnia 2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43.262,65 zł

W 2019 r. dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 43.262,65 zł, co stanowi 73,54 % planowanych wydatków na 2019 r. Powyższa kwota odpisu przekazana została na rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych stosownie do przepisów prawa.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2019 r. wynikające z paragrafu 4440 nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4480	Podatek od nieruchomości	8.814,00 zł

W związku z podpisanymi umowami użyczenia gruntu w 2016 r. z Miastem i Gminą Krzyż Wielkopolski, Miastem i Gminą Wyrzysk, Miastem i Gminą Wieleń, Gminą Drawsko, Gminą Miasteczko Krajeńskie, Gminą i Miastem Jastrowie, Gminą i Miastem Krajenką będącymi uczestnikami Związku Międzygminnego, w których paragraf 1 stanowi, że Gminy jako podmioty użyczające przekazały Związkowi Międzygminnemu jako Biorącemu prawo własności nieruchomości gruntowej konkretnie wskazanej w danej umowie, także w paragrafie 4 na wykonanie przez Związek Międzygminny (Biorący) nakładów inwestycyjnych związanych z budową punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych zwanego „PSZOK” oraz pokrycie wszelkich kosztów związanych z działalnością „PSZOK”, w tym zobowiązań publicznoprawnych, o których mowa w przepisie art.3 ust.1 pkt 4 lit. a ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U. 2014 r. poz. 849 z późn.zm.) w trybie i na zasadach określonych w ustawie, Związek Międzygminny ma obowiązek podatkowy zapłaty podatku od nieruchomości. Na dzień 31.12.2019 r. wydatki z powyższego paragrafu zostały wykonane na poziomie 78,91 % w stosunku do założonego planu. Zobowiązania wynikające z paragrafu 4480 na koniec grudnia 2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3.407,18 zł

Koszty postępowania sądowego poniesione przez Związek Międzygminny na dzień 31.12.2019 r. stanowiły 81,12 % planowanych całorocznych wydatków na ten cel i wydatki w kwocie 3.407,18 zł dotyczyły opłat postępowań sądowych w zakresie realizacji tytułów wykonawczych. Zobowiązania na koniec grudnia 2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35.979,61 zł

Wydatki na szkolenia pracowników za 2019 r. zostały zrealizowane na poziomie 86,08 % w stosunku do planu. Powyższe wydatki zostały poniesione stosownie do zapotrzebowania w poszczególnych działach Związku Międzygminnego.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2019 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605.755,76 zł

Wydatki inwestycyjne w paragrafie 6050 dotyczą realizacji priorytetowego zadania inwestycyjnego budowy 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w ramach realizacji Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” oraz planowanych wydatków poniesionych poza ww. Projektem inwestycyjnym. Wykonanie planu wydatków ogółem dla paragrafu 6050 na dzień 31.12.2019 r. zostało zrealizowane w wysokości 605.755,76 zł, co stanowi 65,23 % wykonania założonego planu, który jest wynikiem poniesienia rzeczywistych wydatków inwestycyjnych w tym okresie, zgodnie z harmonogramem realizacji tego zadania inwestycyjnego.

Zobowiązania dotyczące paragrafu 6050 na koniec grudnia 2019 r. wynosiły 205,34 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 205,34 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2.131.152,00 zł

Paragraf 6057 stanowi realizację ww. Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”, który na koniec roku 2019 został wykonany w kwocie 2.131.152,00 zł, co stanowi 98,82 % założonego planu. Wysoki wskaźnik wykonania jest wynikiem poniesienia rzeczywistych wydatków inwestycyjnych w tym okresie, zgodnie z harmonogramem realizacji Projektu inwestycyjnego. Zobowiązania dotyczące paragrafu 6057 na koniec grudnia 2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	376.085,71 zł

Analogicznie paragraf 6059 stanowi realizację powyższego Projektu inwestycyjnego i na dzień 31.12.2019 r. wydatki zostały wykonane w kwocie 376.085,71 zł, co stanowi 98,82 % założonego planu.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20.000,00 zł

Paragraf 6060 został wykonany na poziomie 78,09 % w stosunku do założonego planu na rok 2019. Poniesiony wydatek w kwocie 20.000,00 zł dotyczy zakupu specjalistycznego oprogramowania w ramach obsługi 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00 zł

Na dzień 31.12.2019 r. wydatki i zobowiązania wynikające z paragrafu 6067 nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00 zł

Na dzień 31.12.2019 r. wydatki i zobowiązania wynikające z paragrafu 6069 nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6690	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	535.183,46 zł

Paragraf 6690 został wykonany w kwocie 535.183,46 zł, co stanowi 100,00% założonego planu wydatku. Kwota 535.183,46 zł stanowi zwrot środków finansowych z tytułu rozliczenia niewydatkowanej dotacji (zaliczki) otrzymanej w roku 2018 od Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie umowy o numerze POIS.02.02.00-00-0006/16-00 z dn. 31.08.2017 r. oraz jej aneksów o numerach: POIS.02.02.00-00-0006/16-01 z dn. 06.07.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-02 z dn. 16.08.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-03 z dn. 13.12.2018 r. POIS.02.02.00-00-0006/16-04 z dn. 23.04.2019 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-05 z dn. 19.08.2019 r. na realizację Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki na realizację Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

W części V niniejszej informacji jest szczegółowa analiza w zakresie wydatków majątkowych (inwestycyjnych).

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 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Poniesione wydatki w roku 2019 zabezpieczały potrzeby działania Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

IV. INFORMACJA O WYSOKOŚCI ZREALIZOWANYCH W ROKU 2019 DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKÓW PONIESIONYCH NA FUNKCJONOWANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela nr 5

I.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
A.	Dochody ogółem (omówione w części II wg klasyfikacji budżetowej) - zrealizowane	38 897 560,99
B.	Wydatki ogółem (omówione w części III wg klasyfikacji budżetowej) - zrealizowane, w zakresie:	45 912 644,27
B.I.	1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, w tym:	38 429 345,13
	a) usługi odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych	38 217 579,39
	b) usługi odbioru odpadów medycznych	11 397,40
	c) usługi odbioru odpadów ulegających biodegradacji	31 406,40
	d) usługi odbioru odpadów wielkogabarytowych i zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny z tymczasowego punktu gromadzenia odpadów komunalnych położonego w Pile	168 961,94
	2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, w tym:	4 015 108,39,
	a) koszty Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki na realizację Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” - inwestycja budowy 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	3 648 176,93
	b) bieżące utrzymanie 8-iu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oddanych do użytkowania w roku 2019, w tym:	366 931,46
	- koszty wynagrodzenia i pochodnych oraz świadczenia na rzecz pracowników- dla zatrudnionych 8-iu pracowników	118 486,78
	- koszty zużycia materiałów, zakup wyposażenia i licencji na oprogramowanie	129 570,92
	- koszty zużycia energii i wody	16 357,70
	- koszty konserwacyjne	7 109,40
	- koszty telekomunikacyjne	512,82
	- koszty dzierżawy budynku socjalnego (Gmina Wieleń)	7 648,00
	- koszty usług monitoringu	7 970,40
	- koszty ubezpieczenia (dla 13-tu PSZOK-ów)	63 394,28
	- koszty podatku od nieruchomości	8 814,00
	- koszty usług obcych pozostałych (m.in. pielęgnacji terenu, opłaty administracyjne)	7 067,16
	3) obsługi administracyjnej tego systemu, w tym:	3 341 099,84
	- koszty wynagrodzenia i pochodnych oraz świadczenia na rzecz pracowników, ZFŚS- dla zatrudnionych 34-ch pracowników	2 140 128,20
	- koszty zużycia materiałów i zakup wyposażenia	78 711,01
	- koszty zużycia energii i wody	16 371,63
	- koszty konserwacyjne	7 095,90
	- koszty telekomunikacyjne	15 646,39
	- koszty pomieszczeń biurowych	162 142,56
	- koszty ubezpieczenia Biura Związku	26 989,48
	- koszty usług obcych typu pocztowych, bankowych, informatycznych, drukowania zwrotnych potwierdzeń odbioru,	808 551,55

	audytorskich, prawnych, dzierżawy urządzeń kserokopiarek,	
	- koszty opłat komorniczych	49 483,51
	- koszty szkoleń pracowników	35 979,61
	4) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi, w tym:	127 090,91
	- koszty bieżące typu materiały edukacyjne w postaci broszur, gadżet oraz usługi edukacyjne typu kampanie medialne i internetowe w postaci prasy, radia, telewizji i portali;	28 109,19
	- koszty 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”.	98 981,72
B.II.	Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym: - koszty nie wystąpiły, bowiem w kosztach zawartej dnia 25.06.2019 r. umowy z operatorem systemu tj. z firmą „Altwater” Sp. z o.o. Piła na okres 18-tu miesięcy tj. od 01 lipca 2019 r. do 31 grudnia 2020 r., w zakresie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych Wykonawca jest jednocześnie zobowiązany do dostarczenia pojemników i worków do odbioru odpadów komunalnych.	0,00
B.III.	Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami: - koszty nie wystąpiły.	0,00
B.IV.	Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach - koszty nie wystąpiły.	0,00
C.	Środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w roku 2019 w kwocie 2.738.714,21 zł Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” przeznaczy na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w roku 2020, w tym kosztów na usługi odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego.	

V. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WRAZ Z KOMENTARZEM NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019 R.

Plan wydatków majątkowych Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 31.12.2019 r. (zgodnie z uchwałą nr I/10/2018 Zgromadzenia Związku z dnia 17.12.2018 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2019 r. ze zmianami) wynosił ogółem 4.051.061,00 zł i obejmował plan zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region 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 2019 r.**

Tabela nr 6

Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść	Plan 31.12.2019 (w zł)	Wykonanie 31.12.2019 (w zł)	Wykonanie 31.12.2019 %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 051 061,00	3 668 176,93	90,55
	90002		Gospodarka odpadami	4 051 061,00	3 668 176,93	90,55
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:	928 698,00	605 755,76	65,23
			1. Projekt inwestycyjny pn.: "Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”	583 552,00	576 664,72	98,82
			2. Wydatki poza Projektem inwestycyjnym stanowi zadanie inwestycji pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”	345 146,00	29 091,04	8,43
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:	2 156 602,00	2 131 152,00	98,82
			Projekt inwestycyjny pn.: "Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”	2 156 602,00	2 131 152,00	98,82
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:	380 577,00	376 085,71	98,82
			Projekt inwestycyjny pn.: "Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”	380 577,00	376 085,71	98,82
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 610,00	20 000,00	78,09
			1. 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” 2. Oprogramowanie (dodatkowy moduł sprawozdawczy) stanowiący	5 610,00	0,00	0,00

	system integracji z wagami i obsługi 13-tu PSZOK-ów.	20 000,00	20 000,00	100,00
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 731,00	0,00	0,00
	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”	20 731,00	0,00	0,00
6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 659,00	0,00	0,00
	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”	3 659,00	0,00	0,00
6690	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności dotyczące wydatków majątkowych	535 184,00	535 183,46	100,00
	Rozliczenie dotacji (zaliczki) z NFOŚiGW dotyczy: Projektu inwestycyjnego pn.: "Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”	535,184,00	535,183,46	100,00
RAZEM		4 051 061,00	3 668 176,93	90,55

Na koniec grudnia 2019 r. plan wydatków majątkowych ogółem zakłada plan wydatków w wysokości 4.051.061,00 zł, który został zrealizowany na kwotę 3.668.176,93 zł, co stanowi 90,55 % wykonania planu wydatków majątkowych ogółem.

Opis realizacji wydatków majątkowych za rok 2019 według poszczególnych pozycji klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605.755,76 zł

W związku z kontynuacją w roku 2019 priorytetowego zadania inwestycyjnego budowy 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, w ramach realizacji Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na podstawie zawartej z NFOŚiGW umowy o numerze POIS.02.02.00-00-0006/16-00 z dnia 31.08.2017 r. wraz z jej aneksami: POIS.02.02.00-00-0006/16-01 z dn. 06.07.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-02 z dn. 16.08.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-03 z dn. 13.12.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-04 z dn. 23.04.2019 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-05 z dn. 19.08.2019 r., paragraf 6050 na dzień 31.12.2019 r. w zakresie ww. Projektu został wykonany w kwocie 576.664,72 zł, co stanowi 98,82 % w stosunku do założonego planu.

Poniesione wydatki dotyczą zrealizowanych płatności z tytułu budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminach: Drawsko, Krzyż Wlkp., Wieleń, Czarnków-Brzeźno, Czarnków-Gajewo, Ujście-Byszkowski, Wyrzysk, Kaczory i Piła, razem w kwocie 554.228,23 zł. Ponadto, w ramach powyższego Projektu inwestycyjnego w roku 2019 zostały poniesione wydatki na zakup samochodu służbowego (stanowi w projekcie inwestycyjnym zadanie 2: „Urządzenia techniczne i maszyny lub sprzęt-inny sprzęt”) w kwocie 12.472,36 zł. Także, poniesiono wydatki na zakup materiałów edukacyjnych w postaci broszur, magnesów z informacją o adresie, godzinach otwarcia PSZOK-ów oraz przeprowadzono 8-em konferencji prasowych i ceremonii otwarcia 8-iu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych tj. Drawsko, Krzyż Wlkp. Wieleń, Jastrowie, Okonek Czarnków-Gajewo, Krajenka i Czarnków-Brzeźno PSZOK-ów, razem w kwocie 9.964,13 zł.

Paragraf 6050 z czwartą cyfrą „0” stanowi plan wydatków naliczonego podatku VAT od zakupów netto, rozliczanego jako wydatek niekwalifikowany, który finansowany jest w 100,00 % z środków własnych Związku Międzygminnego.

Zobowiązania dotyczące paragrafu 6050, w zakresie wydatków na Projekt inwestycyjny na koniec grudnia 2019 r. wynosiły 0,00 zł.

Jednocześnie, w roku 2019 paragraf 6050 zakładał plan na wydatki inwestycyjne poza ww. Projektem, który został wykonany na koniec roku kwocie 29.091,04 zł, co stanowi 8,43 % założonego planu na ten cel. Kwota 29.091,04 zł została poniesiona na wydatki inwestycyjne, w szczególności na zużycie energii elektrycznej i wody w poszczególnych gminnych PSZOK-ach na terenie działalności Związku Międzygminnego.

Zobowiązania dotyczące paragrafu 6050, w zakresie wydatków poza Projektem inwestycyjnym na koniec grudnia 2019 r. wynosiły 205,34 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 205,34 zł i zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2.131.152,00 zł

Paragraf 6057 z czwartą cyfrą „7” dotyczy wydatków (zakupów) netto na ww. Projekt inwestycyjny i stanowi jako wydatek kwalifikowany, który finansowany jest w 85,00 % z środków NFOŚiGW. Powyższy paragraf został zrealizowany w kwocie 2.131.152,00 zł, co stanowi 98,82 % w stosunku do założonego planu. Wskaźnik wykonania na poziomie 98,82 % jest stosowny do harmonogramu realizacji Projektu inwestycyjnego na koniec grudnia 2019 r.

Poniesione wydatki dotyczą zrealizowanych płatności z tytułu budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminach: Drawsko, Krzyż Wlkp., Wieleń, Czarnków-Brzeźno, Czarnków-Gajewo, Ujście-Byszkowski, Wyrzysk, Kaczory i Piła, razem w kwocie 2.048.234,55 zł. Ponadto, w ramach powyższego Projektu inwestycyjnego w roku 2019 zostały poniesione wydatki na zakup samochodu służbowego (stanowi w projekcie inwestycyjnym zadanie 2: „Urządzenia techniczne i maszyny lub sprzęt-inny sprzęt”) w kwocie 46.093,49 zł. Także, poniesiono wydatki na zakup materiałów edukacyjnych w postaci broszur, magnesów z informacją o adresie, godzinach otwarcia PSZOK-ów oraz przeprowadzono 8-em konferencji prasowych i ceremonii otwarcia 8-iu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych tj. Drawsko, Krzyż Wlkp. Wieleń, Jastrowie, Okonek Czarnków-Gajewo, Krajenka i Czarnków-Brzeźno PSZOK-ów, razem w kwocie 36.823,96 zł.

Zobowiązania dotyczące paragrafu 6057 na dzień 31.12.2019 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	376.085,71 zł

Analogicznie paragraf 6059 z czwartą cyfrą „9” dotyczy wydatków (zakupów) netto na powyższy Projekt inwestycyjny i stanowi jako wydatek kwalifikowany, który finansowany jest w 15,00 % z środków własnych Związku Międzygminnego. Paragraf 6059 został zrealizowany w kwocie 376.085,71 zł, co stanowi 98,82 % wykonania planu. Wskaźnik wykonania na poziomie 98,82 % jest stosowny do harmonogramu realizacji Projektu inwestycyjnego na koniec czerwca 2019 r.

Poniesione wydatki dotyczą zrealizowanych płatności z tytułu budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminach: Drawsko, Krzyż Wlkp., Wieleń, Czarnków-Brzeźno, Czarnków-Gajewo, Ujście-Byszki, Wyrzysk, Kaczory i Piła, razem w kwocie 361.453,22 zł. Ponadto, w ramach powyższego Projektu inwestycyjnego w roku 2019 zostały poniesione wydatki na zakup samochodu służbowego (stanowi w projekcie inwestycyjnym zadanie 2: „Urządzenia techniczne i maszyny lub sprzęt-inny sprzęt”) w kwocie 8.134,15 zł. Także, poniesiono wydatki na zakup materiałów edukacyjnych w postaci broszur, magnesów z informacją o adresie, godzinach otwarcia PSZOK-ów oraz przeprowadzono 8-em konferencji prasowych i ceremonii otwarcia 8-iu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych tj. Drawsko, Krzyż Wlkp. Wieleń, Jastrowie, Okonek Czarnków-Gajewo, Krajenka i Czarnków-Brzeźno PSZOK-ów, razem w kwocie 6.498,34 zł.

Zobowiązania dotyczące paragrafu 6057 na dzień 31.12.2019 r. nie wystąpiły.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania z wykonania planu finansowego za rok 2019 Zarząd Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” informuje, że w dniu 03.01.2020 r. do ww. Umowy został podpisany z NFOŚiGW aneks o numerze POIS.02.02.00-00-0006/16-06 tj. przedłużający termin realizacji ww. Projektu inwestycyjnego z dnia 15.12.2019 r. do dnia do dnia 30.06.2020 r., w związku z przedłużającą się procedurą uzyskania pozwolenia na użytkowanie dla 5-ciu tj. z 13-tu wybudowanych punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20.000,00 zł

Paragraf 6060 został wykonany ogółem na poziomie 78,09 % w stosunku do ogółem założonego planu na rok 2019. W ramach planu wydatków majątkowych na zakupy inwestycyjne został poniesiony wydatek w kwocie 20.000,00 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu na ten cel i dotyczy zakupu specjalistycznego dodatkowego modułu oprogramowania, stanowiący system integracji z wagami i obsługi 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego.

Natomiast, paragraf 606 z czwartą cyfrą „0” stanowiący dla roku 2019 plan zakupów inwestycyjnych w wysokości 5.610,00 zł w ramach 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” w zakresie zakupu platformy e-learning, z uwagi na fakt zakupu poniżej wartości 10.000,00 zł brutto został zrealizowany w ramach wydatków bieżących stanowiących paragraf 4210 „Zużycie materiałów i wyposażenia”.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00 zł



Paragraf 606 z czwartą cyfrą „7” stanowiący dla roku 2019 plan zakupów inwestycyjnych w wysokości 20.731,00 zł w ramach 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” w zakresie zakupu platformy e-learning, z uwagi na fakt zakupu poniżej wartości 10.000,00 zł brutto został zrealizowany w ramach wydatków bieżących stanowiących paragraf 4210 „Zużycie materiałów i wyposażenia”.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00 zł

Analogicznie paragraf 606 z czwartą cyfrą „9” stanowiący dla roku 2019 plan zakupów inwestycyjnych w wysokości 3.659,00 zł w ramach 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” w zakresie zakupu platformy e-learning, z uwagi na fakt zakupu poniżej wartości 10.000,00 zł brutto został zrealizowany w ramach wydatków bieżących stanowiących paragraf 4210 „Zużycie materiałów i wyposażenia”.

Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6690	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	535.183,46 zł

Paragraf 6690 został wykonany w kwocie 535.183,46 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu, który stanowi zwrot środków finansowych przelanych dnia 27.03.2019 r. na konto Ministerstwa Finansów w Warszawie, z tytułu rozliczenia niewydatkowanej kwoty dotacji (zaliczki), którą Związek Międzygminny otrzymał w roku 2018 od Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie umowy o numerze POIS.02.02.00-00-0006/16-00 z dn. 31.08.2017 r. wraz z jej aneksami o numerach: : POIS.02.02.00-00-0006/16-01 z dn. 06.07.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-02 z dn. 16.08.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-03 z dn. 13.12.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-04 z dn. 23.04.2019 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-05 z dn. 19.08.2019 r. na realizację Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

VI. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM PLANOWANYCH I WYKONANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW PLANU FINANSOWEGO (BUDŻETU) ORAZ PLANOWANY I WYKONANY DEFICYT PLANU FINANSOWEGO W 2019 R.

Na dzień 31.12.2019 r. po dokonanych zmianach w planie finansowym Związku Międzygminnego prognozowane dochody ogółem w kwocie 39.703.504,00 zł (w tym dochody bieżące 39.075.070,00 zł, dochody majątkowe 628.434,00 zł) były niższe od prognozowanych wydatków ogółem w kwocie 49.457.300,00 zł (w tym wydatki bieżące 45.406.239,00 zł, wydatki majątkowe 4.051.061,00 zł). Na pokrycie planowanego deficytu planu finansowego w kwocie 9.753.796,00 zł przeznaczona jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, stanowiąca przychód Związku Międzygminnego „Pilskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w 2019 r. Poniższe zestawienie (Tabela nr 7) przedstawia planowane i wykonane przychody i rozchody planu finansowego oraz deficyt planu finansowego na dzień 31.12.2019 r.

**Planowany i wykonany deficyt planu finansowego z uwzględnieniem przychodów i rozchodów
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za 2019 r.**

Tabela nr 7

Wyszczególnienie		Plan 2019 na dzień 31.12.2019	Wykonanie na dzień 31.12.2019	% wykonania
A.	Dochody	39 703 504,00	38 897 560,99	97,97
B.	Wydatki	49 457 300,00	45 912 644,27	92,83
C.	Nadwyżka/deficyt (A-B)	- 9 753 796,00	- 7 015 083,28	x
D.	Przychody ogółem, w tym:	9 753 796,00	9 753 797,49	0,00
	- nadwyżka z lat ubiegłych (§ 957), w tym:	9 753 796,00	9 753 797,49	0,00
	- środki na pokrycie deficytu	9 753 796,00	7 015 083,28	0,00

Na dzień 31 grudnia 2019 r. wykonane dochody ogółem w kwocie 38.897.560,99 zł były niższe od wykonanych wydatków ogółem w kwocie 45.912.644,27 zł i wynik planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” stanowił deficyt wykonany w kwocie 7.015.083,28 2 zł.

Dla roku 2019 wynik planu finansowego stanowił deficyt założony w wysokości 9.753.796,00 zł, który na dzień 31.12.2019 r. wyniósł w kwocie 7.015.083,28 zł. Zrealizowanie deficytu niższego w porównaniu do zakładanego (z kwoty 9.753.796,00 zł, mniej o kwotę 2.738.712,72 zł, do kwoty 7.015.083,28 zł) przedstawia poniższe uzasadnienie:

Po stronie dochodów ogółem plan finansowy dla roku 2019 założony ogółem w kwocie 39.703.504,00 zł został zrealizowany ogółem w kwocie 38.897.560,99 zł, co stanowi odchylenie ogółem 2,03 % na kwotę (-) 805.943,01 w stosunku do założonego planu dochodów ogółem, w zakresie:

- a) dz.758.rozdz.75814.paragraf 0920 wykonano (+) 58.577,56 zł ponad założenia planowe, co stanowi odchylenie 370,89 % planowanych dochodów i wynika przede wszystkim ze zmian oprocentowania lokat bankowych;
- b) dz.900.rozdz.90002.paragraf 0490 został wykonany w kwocie 37.738.767,44 zł do założonego planu w kwocie 38.765.649,00 zł, co stanowi odchylenie 2,65% w kwocie (-) 1.026.881,56 zł i spowodowany jest przede wszystkim z procesem uszczelniania całego systemu gospodarki odpadami komunalnymi w kierunku aktualizacji i weryfikacji bazy podatników uchylających się od samoistnego złożenia deklaracji i rzetelnego deklarowania ilości podatników objętych systemem,
- c) dz.900.rozdz.90002.paragraf 0910 wykonano (+) 98.169,03 zł ponad założenia planowe, co stanowi odchylenie 226,31 % planowanych dochodów i jest konsekwencją zwiększonych wpłat dłużników na skutek prowadzonych działań windykacyjnych przez Związek Międzygminny, także Urzędów Skarbowych i Komorników sądowych;
- d) dz.900.rozdz.90002.paragraf 0640 został wykonany w kwocie 90.169,12 zł do założonego planu w kwocie 118.000,00 zł, co stanowi odchylenie 23,59% w kwocie (-) 27.830,88 zł i spowodowany jest realnością dokonanych wpływów z tytułu kosztów upomnień w stosunku do założonych w planie;
- e) dz.900.rozdz.90002.paragraf 0580 został wykonany w kwocie (+) 148.450,00 zł (kary od operatora systemu), która nie była zakładana w planie dochodów na rok 2019;
- f) pozostałe dochody bieżące ponad założenia planowe zostały wykonane w kwocie (+) 24.758,78 zł.
- a) dz.900.rozdz.90002.paragraf 6257 (dochody majątkowe) wykonano w kwocie 547.248,06 zł do założonego planu w kwocie 628.434,800 zł, co stanowi odchylenie 12,92% w kwocie (-) 81.185,94 zł i wynika z rzeczywistymi wpływami z tytułu Projektu inwestycyjnego, zgodnie z harmonogramem realizacji inwestycji dla roku 2019.

Po stronie wydatków ogółem plan finansowy dla roku 2019 założony ogółem w kwocie 49.457.300,00 zł został zrealizowany ogółem w kwocie 45.912.644,27 zł, co stanowi odchylenie

ogółem 7,17 % w kwocie (+) 3.544.655,73 zł w stosunku do założonego planu wydatków ogółem, w zakresie:

- a) dz.758.rozdz.75818.paragraf 4810 - kwota (+) 200.000,00 zł (tj. pozostała na dzień 31.12.2019 r.) z uwagi na brak zapotrzebowania na rozwiązanie rezerwy ogólnej, wydatki nie zostały zrealizowane;
- b) dz.900.rozdz.90002.paragrafy: 4010/4040/4110/4120/4140/4170 - kwota (+) 585 807,50 zł, co stanowi wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na poziomie 21,00 %, który jest konsekwencją organizacji Biura Związku Międzygminnego, a także zasiłkami wypłacanymi przez ZUS;
- c) dz.900.rozdz.90002.paragraf 4210 - kwota (+) 180.707,70 zł, co stanowi wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na poziomie 53,21 %, który jest efektem zmniejszonego zapotrzebowania wydatków na materiały, co w konsekwencji spowodowało oszczędności w tym paragrafie;
- d) dz.900.rozdz.90002.paragraf 4270 - kwota (+) 35.794,70 zł, co stanowi wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na poziomie 71,59 %, który jest efektem zmniejszonego zapotrzebowania wydatków na usługi konserwacyjne i remontowe, co w konsekwencji spowodowało oszczędności w tym paragrafie;
- e) dz.900.rozdz.90002.paragraf 4300 - kwota (+) 2.043.284,14 zł, co stanowi wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na poziomie 4,94 %, który jest konsekwencją zabezpieczenia środków finansowych w przypadku, usług obcych (w szczególności na usługi prowadzenia PSZOK-ów, usług pocztowych);
- f) dz.900.rozdz.90002.paragraf 4430 - kwota (+) 24.658,01 zł, co stanowi wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na poziomie 15,41 %, który jest konsekwencją zmniejszonego zapotrzebowania środków finansowych na ubezpieczenia majątkowe (w szczególności na PSZOK-i);
- d) pozostałe wydatki bieżące ponad założenia planowe - kwota (+) 91.519,61 zł.
- a) dz.900.rozdz.90002.paragrafy: 6050/6057/6059/6060/6067/6069 - kwota (+) 382.884,07 zł, co stanowi wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na poziomie 0,91 %, który jest efektem poniesienia rzeczywistych nakładów inwestycyjnych dla roku 2019, w szczególności z tytułu realizacji inwestycji budowy 13-tu PSZOK-ów w ramach wydatków poza Projektem inwestycyjnym dla roku 2019.

Na koniec roku budżetowego 2019 plan finansowy zamyka się deficytem wykonanym w kwocie 7.015.083,28 zł, który został pokryty przychodem w kwocie 7.015.083,28 zł, pochodzącej z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Na dzień 31.12.2019 r. skumulowana nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych wyniosła w kwocie 9.753.797,49 zł, z której w roku 2019 został sfinansowany deficyt przychodem w kwocie 7.015.083,28 zł i pozostaje kwota 2.738.714,21 zł, która ma na celu zabezpieczyć środki finansowe na realizację bieżącej działalności Związku Międzygminnego na system gospodarki odpadami komunalnymi w roku 2020.

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

Na dzień 31.12.2019 r. Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” nie posiadał zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów oraz nie korzystał z takich form finansowania jak poręczenia i gwarancje.

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

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 2019-2022 wraz z wartościami dotyczącymi poniesionych wydatków na ten cel w roku 2019. W ww. wykazie wyodrębnione zostały następujące zadania:

Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2019-2022
Związku Międzygminnego
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”

Tabela nr 1

Lp.	NAZWA I CEL (załącznik Nr 2 do WPF na lata 2019-2022)		
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)	2018-2020	
	Łączne nakłady finansowe		426 980,00
	limit	2019	133 241,00
	wykonanie	2019	98 981,72
	% wykonania	2019	74,29 %
	limit	2020	65 465,00
	limit	2021	0,00
	limit	2022	0,00
	Limit zobowiązań		198 706,00
<p>Zadanie 1.1.1.1 - 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 nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-00 z dn. 28.09.2018 r. i aneksem nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-01 z dn. 30.08.2019 r. zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego, działającym jako Instytucja Zarządzająca Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (WRPO), w zakresie działalności edukacyjnej ZM PRGOK na wyposażenie wszystkich publicznych szkół, przedszkoli i żłobków w zgniatarce i zestawy do segregacji odpadów (wewnętrzne); zakup pomocy dydaktycznych dla klas patronackich ZM PRGOK w latach 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021; szkolenia dla dzieci i dorosłych w latach 2018-2020. Kwota 98.981,72 zł wykonana w roku 2019 dotyczy poniesionych wydatków na zakup tablic edukacyjnych i książeczek dla klas patronackich, wartości niematerialnych i prawnych pn.: „Zasady segregacji i korzyści z recyklingu odpadów”, „Punkty selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie ZMPRGOK”, „Platforma e-learningowa” oraz usługi edukacyjne, w zakresie spotów edukacyjno-telewizyjnych w postaci opracowania animacji, montażu oraz emisji spotów w TV, oprogramowania platformy, testowania i przeszkolenia z obsługi LMS, usług wykonania chust z logotypem ZM PRGOK, opracowania i wydruk ulotek, także usług typu: edukacja w sołectwach dla osób dorosłych.</p>			
1.1.2	- wydatki majątkowe		
1.1.2.1	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego	Lata	Kwota w zł

	„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w Pile		
	Okres realizacji (od - do)	2017-2019	
	Łączne nakłady finansowe		21 211 244,00
	limit	2019	3 465 877,00
	wykonanie	2019	3 112 993,47
	% wykonania	2019	89,82 %
	limit	2020	0,00
	limit	2021	0,00
	limit	2020	0,00
	Limit zobowiązań		477 733,00
<p>Zadanie 1.1.2.1 - stanowi Projekt inwestycyjny pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” – na podstawie umowy nr POIS.02.02.00-00-0006/16-00 z dn. 31.08.2017 r. wraz z jej aneksami: POIS.02.02.00-00-0006/16-01 z dn. 06.07.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-02 z dn. 16.08.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-03 z dn. 13.12.2018 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-04 z dn. 23.04.2019 r., POIS.02.02.00-00-0006/16-05 z dn. 19.08.2019 r.</p> <p>Ww. Projekt został wykonany w roku 2019 na kwotę ogółem 3.083.902,43 zł, co stanowi 98,82 % w stosunku do założonego planu w kwocie 3.120.731,00 zł.</p> <p>Poniesione wydatki dotyczą zrealizowanych płatności z tytułu budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminach: Drawsko, Krzyż Wlkp., Wieleń, Czarnków-Brzeźno, Czarnków-Gajewo, Ujście-Byszki, Wyrzysk, Kaczory i Piła, razem w kwocie 2.963.916,00 zł. Ponadto, w ramach powyższego Projektu inwestycyjnego w roku 2019 zostały poniesione wydatki na zakup samochodu służbowego (stanowi w projekcie inwestycyjnym zadanie 2: „Urządzenia techniczne i maszyny lub sprzęt-inny sprzęt”) w kwocie 66.700,00 zł. Także, poniesiono wydatki na zakup materiałów edukacyjnych w postaci broszur, magnesów z informacją o adresie, godzinach otwarcia PSZOK-ów oraz przeprowadzono 8-em konferencji prasowych i ceremonii otwarcia 8-iu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych tj. Drawsko, Krzyż Wlkp. Wieleń, Jastrowie, Okonek Czarnków-Gajewo, Krajenka i Czarnków-Brzeźno PSZOK-ów, razem w kwocie 53.286,43 zł.</p> <p>Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania z wykonania planu finansowego za rok 2019 Zarząd Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” informuje, że w dniu 03.01.2020 r. do ww. Umowy został podpisany z NFOŚiGW aneks o numerze POIS.02.02.00-00-0006/16-06 tj. przedłużający termin realizacji ww. Projektu inwestycyjnego z dnia 15.12.2019 r. do dnia do dnia 30.06.2020 r., w związku z przedłużającą się procedurą uzyskania pozwolenia na użytkowanie dla 5-ciu tj. z 13-tu wybudowanych punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego.</p> <p>Jednocześnie, <u>zadanie 1.1.2.1</u> w roku 2019 zakładał plan w wysokości 345.146,00 zł na wydatki inwestycyjne poza ww. Projektem, który został wykonany na koniec roku kwocie 29.091,04 zł, co stanowi 8,43 % założonego planu na ten cel. Kwota 29.091,04 zł została poniesiona na wydatki inwestycyjne, w szczególności na zużycie energii elektrycznej i wody w poszczególnych gminnych PSZOK-ach na terenie działalności Związku Międzygminnego.</p> <p>Limit w roku 2019 w wysokości 3.465.877,00 zł stanowi łączną wartość wydatków planowanych na rok 2019 dla planu ww. Projektu obejmującą, także wydatki sklasyfikowane w planie finansowym z 4-tą cyfrą "0".</p>			
1.1.2.2	„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)	2018-2020	
	Łączne nakłady finansowe		30 000,00
	limit	2019	30 000,00
	wykonanie	2019	0,00
	% wykonania	2019	0,00 %
	limit	2020	0,00
	limit	2021	0,00
	limit	2022	0,00
	Limit zobowiązań		30 000,00

Zadanie 1.1.2.2 - 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 nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-00 z dn. 28.09.2018 r. aneksem nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-01 z dn. 30.08.2019 r. W związku z faktem zakupu platformy e-learningowej (wartość niematerialna i prawna) poniżej wartości 10.000,00 zł brutto wydatek został zrealizowany w ramach wydatków bieżących stanowiących paragraf 4210 „Zużycie materiałów i wyposażenia”.

1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:

1.3.1 - wydatki bieżące

1.3.1.1	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów komórkowych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2013-2019	
	łącznie nakłady finansowe		87 304,00
	limit	2019	1 441,00
	wykonanie	2019	1 441,00
	% wykonania	2019	100,00%
	limit	2020	0,00
	limit	2021	0,00
	limit	2022	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Na zadanie 1.3.1.1 – stanowi umowa z firmą „T-Mobile Polska” S.A. - Warszawa na czas oznaczony do dnia 13 lutego 2019 r.

1.3.1.2	Zabezpieczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2016-2019	
	łącznie nakłady finansowe		84 009 176,00
	limit	2019	13 259 698,00
	wykonanie	2019	13 113 519,39
	% wykonania	2019	98,90 %
	limit	2020	0,00
	limit	2021	0,00
	limit	2022	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Na zadanie 1.3.1.2 - stanowi umowa główna z dnia 16.10.2015 r. zawarta z firmą „Altwater” Sp. z o.o. Piła wraz z późniejszymi jej aneksami, w tym aneks z dnia 15.10.2018 r. w wysokości 10.800.000 zł na okres wykonywania usług od stycznia do kwietnia 2019 r. i aneks z dnia 15.04.2019 r. w wysokości 498.960 zł z tytułu zwiększenia ilości odpadów komunalnych. Okres realizacji tego przedsięwzięcia został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w poszczególnych latach.

1.3.1.3	Zabezpieczenie usług bankowych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2017-2021	
	łącznie nakłady finansowe		83 600,00
	limit	2019	22 800,00
	wykonanie	2019	22 800,00
	% wykonania	2019	100,00%
	limit	2020	22 800,00
	limit	2021	3 800,00
	limit	2022	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Na zadanie 1.3.1.3 – stanowi umowa z Bankiem Handlowym w Warszawie z dnia 16 marca 2017 roku - obowiązująca do dnia 16 lutego 2021 r.

1.3.1.4	Zabezpieczenie kompleksowych usług menadżerskich w zakresie rozliczania projektu z obszaru gospoda-	Lata	Kwota w zł
---------	---	------	------------

f

	ki odpadami dofinansowanych ze środków pomocowych UE		
	Okres realizacji (od - do)	2017-2020	
	Łączne nakłady finansowe		116 850,00
	limit	2019	41 000,00
	wykonanie	2019	41 000,00
	% wykonania	2019	100,00 %
	limit	2020	9 225,00
	limit	2021	0,00
	limit	2022	0,00
	Limit Zobowiązań		18 450,00
Na zadanie 1.3.1.4 – stanowi umowa z firmą „Ingenis” Sp. z o.o. w Poznaniu z dnia 05 października 2017 roku - obowiązująca do dnia 31 lipca 2019 r., zgodnie z późn. aneksem.			
1.3.1.5	Zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2018-2021	
	Łączne nakłady finansowe		156 428,00
	limit	2019	19 188,00
	wykonanie	2019	19 188,00
	% wykonania	2019	100,00 %
	limit	2020	19 188,00
	limit	2021	19 188,00
	limit	2022	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Na zadanie 1.3.1.8 – stanowi umowa z firmą Copy System Sp. z o.o. Piła z dnia 14.02.2018 roku – obowiązująca do dnia 31 grudnia 2021 r.			
1.3.1.6	Zabezpieczenie usług pocztowych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2019-2021	
	Łączne nakłady finansowe		970 955,00
	limit	2019	690 955,00
	wykonanie	2019	401 385,16
	% wykonania	2019	58,09 %
	limit	2020	140 000,00
	limit	2021	140 000,00
	limit	2022	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Zadanie 1.3.1.9 - stanowi umowa z Poczta Polską S.A. z dnia 21 grudnia 2018 r., obowiązująca od 01 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2021 r.			
1.3.1.7	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do 13-tu PSZOK-ów na terenie działania ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2019-2021	
	Łączne nakłady finansowe		18 794,00
	limit	2019	4 400,00
	wykonanie	2019	512,82
	% wykonania	2019	11,66%
	limit	2020	9 594,00
	limit	2021	4 800,00
	limit	2022	0,00
	Limit Zobowiązań		18 794,00
Zadanie 1.3.1.7 - stanowi przedsięwzięcie na zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do 13-tu PSZOK-ów, którego realizacja nastąpi w drugim półroczu 2019 r.			

1.3.1.9	Zabezpieczenie usług audytorskich w zakresie badań sprawozdań finansowych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2019-2020	
	Łączne nakłady finansowe		24 600,00
	limit	2019	12 300,00
	wykonanie	2019	12 300,00
	% wykonania	2019	100,00 %
	limit	2020	12 300,00
	limit	2021	0,00
	limit	2022	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
<p>Zadanie 1.3.1.9 - stanowi umowa z firmą audytorską pn.: Biuro Rachunkowości i Audytu "Euro-Ekspert" w Pile z dn. 02.01.2019 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w latach 2019 i 2020.</p>			
1.3.1.10	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		82 684 800,00
	limit	2019	17 107 000,00
	wykonanie	2019	17 107 000,00
	% wykonania	2019	100,00 %
	limit	2020	56 073 600,00
	limit	2021	9 504 000,00
	limit	2022	0,00
	Limit Zobowiązań		82 684 800,00
<p>Na zadanie 1.3.1.10 - stanowi umowa z dnia 25.06.2019 r. zawarta z firmą „Altwater” Sp. z o.o. Piła w kwocie 82.684.800,00 zł brutto na usługi transportu, odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego na okres 18-tu miesięcy tj. od 01 lipca 2019 r. do 31 grudnia 2020 r. Powyższa kwota jest wyodrębniona w ramach limitu wydatków na lata 2019-2021, stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w tych latach zgodnie z treścią ww. umowy Wobec powyższego płatności dotyczące powyższej Umowy w roku 2019 stanowią limit wydatków za okres 4 miesięcy (lipiec, sierpień, wrzesień październik) razem w wysokości 17.107.000,00 zł brutto, następnie w roku 2020 stanowią limit wydatków za okres 12 miesięcy (listopad, grudzień, styczeń, luty, marzec, kwiecień, maj, czerwiec, lipiec, sierpień, wrzesień, październik) razem w wysokości 56.073.600,00 zł brutto, natomiast w roku 2021 stanowią limit wydatków za okres 2 miesięcy (listopad i grudzień) razem w wysokości 9.504.000,00 zł brutto.</p>			
1.3.1.11	Zabezpieczenie usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie działania ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2019-2020	
	Łączne nakłady finansowe		67 392,00
	limit	2019	33 696,00
	wykonanie	2019	31 406,40
	% wykonania	2019	93,21 %
	limit	2020	33 696,00
	limit	2021	0,00
	limit	2022	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
<p>Na zadanie 1.3.1.11- stanowi umowa z dnia 02.01.2019 r. zawarta z firmą F.H.U "NATURA" M. Michałowski Bydgoszcz obowiązująca do dnia 31 grudnia 2020 r.</p>			
1.3.1.13	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów komórkowych do Biura ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2019-2021	
	Łączne nakłady finansowe		15 485,00

	limit	2019	6 799,00
	wykonanie	2019	6 795,96
	% wykonania	2019	99,96 %
	limit	2020	7 741,00
	limit	2021	945,00
	limit	2022	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Na zadanie 1.3.1.13 – stanowi umowa z firmą „T-Mobile Polska” S.A. Warszawa na czas oznaczony z dn. 14 lutego 2019 r. obowiązująca do dnia 14 lutego 2021 r.

1.3.1.14	Zabezpieczenie usług monitoringu wizyjnego wraz z wirtualnym obchodem dla 13-tu PSZOK-ów na terenie działania ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2019-2022	
	Łączne nakłady finansowe		261 250,00
	limit	2019	65 500,00
	wykonanie	2019	39 272,42
	% wykonania	2019	59,96%
	limit	2020	65 250,00
	limit	2021	65 250,00
	limit	2022	65 250,00
	Limit Zobowiązań		261 250,00

Zadanie 1.3.1.14 - stanowi przedsięwzięcie na zabezpieczenie usług monitoringu wizyjnego wraz z wirtualnym obchodem dla 13-tu PSZOK-ów na terenie działania Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” i została podpisana umowa w dniu 27.08.2019 r. z firmą ITM POLAND S.A. Zielona Góra

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

Przewodniczący Zarządu

dr inż. Małgorzata Sypuła

I. INFORMACJA O STANIE MIENIA NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019 R.

Mienie Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w ujęciu systematycznym stanowią aktywa trwałe i obrotowe, czyli kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń.

Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 31 grudnia 2019 r.:

1. Nie posiadał ograniczonych praw rzeczowych, użytkowania wieczystego, wierzytelności, udziałów w spółkach, akcjach.
2. Jest posiadaczem nieruchomości:
 - 1) lokalowej, położonej w Pile, ul. Dąbrowskiego 8, III piętro w budynku „INWEST-PARK” Sp. z o.o. na podstawie umowy dzierżawy lokalu użytkowego z dn. 31.01.2013 r. zawartej na czas nieokreślony, czynsz dzierżawny w roku 2019 wyniósł 147.351,09 zł;
 - 2) budynkowej tj. budynku socjalnego położonego w obrębie Wieleń Północny, gm. Wieleń, z przeznaczeniem na cele funkcjonowania Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla gminy Wieleń na podstawie umowy dzierżawy nr 46 z dn. 16.06.2016 r. zawartej na czas nieokreślony, czynsz dzierżawny w roku 2019 wyniósł 7.648,08 zł.
3. Aktywa trwałe będące własnością Biura Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 31.12.2019 r. przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1

Lp.	Aktywa Trwałe	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2019
		brutto	netto	brutto	netto
I.	Wartości niematerialne i prawne (WNiP)	281 298,65	26 279,22	301 298,65	15 833,35
II.	Środki trwałe	1 055 846,10	216 085,01	*13 461 665,21	11 780 883,94
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 149 534,64	18 149 534,64	8 875 571,20	**8 875 571,20
IV.	Należności długoterminowe	7 913,44	7 913,44	12 416,32	12 416,32
V.	Długoterminowa aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	19 494 592,83	18 399 812,31	22 650 951,38	20 684 704,81

* Na dzień 31.12.2019 r. w pozycji II. „Środki trwałe” w kwocie 13.461.665,21 zł, kwota 12.386.925,83 zł - stanowi oddane do użytkowania 8-em punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych tj. Drawsko, Krzyż Wlkp., Wieleń, Jastrowie, Okonek, Czarnków-Gajewo, Krajenka, Czarnków-Brzeźno w ramach zadania inwestycyjnego pn. : "Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych" na terenie działania Związku Międzygminnego.

**Na dzień 31.12.2019 r. w pozycji III. „Środki trwałe w budowie (inwestycje)” - kwota 8.875.571,20 zł stanowi poniesione nakłady inwestycyjne, w zakresie realizacji zadania inwestycyjnego Projektu inwestycyjnego pn. : "Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych" na terenie działania Związku Międzygminnego dla 5-iu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych tj. Wyrzysk, Kaczory, Miasteczko Krajeńskie, Ujście i Piła.

4. Aktywa obrotowe Biura Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 31.12.2019 r. przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2

Lp.	Aktywa obrotowe	31.12.2018	31.12.2019
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 758 287,13	3 114 333,87
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 660,09	22 476,33
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	razem	3 776 947,22	3 136 810,20

5. Aktywa budżetu (środki finansowe) Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniosły 2.738.714,21 zł i zostały zgromadzone na rachunku bankowym Związku Międzygminnego co przedstawia tabela nr 3:

Tabela nr 3

lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1.	CITI Handlowy - Bank Handlowy s siedzibą w Warszawie, ul. Senatorska 18, 00-923 Warszawa	Rachunek bankowy - podstawowy	2 738 714,21
RAZEM			2 738 714,21

6. Nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na stan mienia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

Przewodniczący Zarządu

dr inż. Małgorzata Sypuła