

Uchwała Nr 37/2016
Zarządu Związku Międzygminnego
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dnia 30 sierpnia 2016 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2016 roku.

Na podstawie art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2016 r. poz. 446) art. 266 ust. 1 pkt 1 i 2 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) i § 32 ust.3 pkt 4 Statutu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2012 r. poz. 5969 ze zm.) w związku z Uchwałą Nr 27/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 16 czerwca 2013 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku za I półrocze roku budżetowego uchwała się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się informację z wykonania planu finansowego oraz informację o przebiegu kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2016 roku zgodnie z załącznikiem do niniejszej Uchwały.

§ 2.

Postanawia się przedłożyć Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania planu finansowego oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2016 roku.

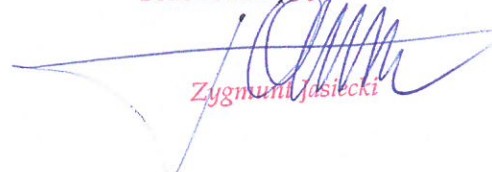
§ 3.

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

§ 4.

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

Przewodniczący Zarządu


Zygmunt Jasiński

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „PILSKI REGION GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI”
ZA I PÓŁROCZE 2016 ROK

I. WSTĘP

Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli, w sprawie utworzenia związku międzygminnego pod nazwą „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Głównym zadaniem PRGOK jest zorganizowanie na terenie Gmin – Uczestników Związku odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych na nieruchomościach, na których zamieszkują mieszkańcy oraz odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, zorganizowanie i utrzymanie PSZOK - ów oraz prowadzenie akcji informacyjnej i edukacyjnej w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

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 Pilskiego Regionu 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 odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwienia odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, edukacji ekologicznej oraz obsługi administracyjnej systemu.

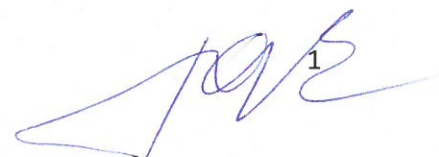
Uczestnikami Związku Międzygminnego jest 14 jednostek samorządu terytorialnego, w tym: Gmina Białośliwie, Gmina Czarnków, Gmina Drawsko, Gmina i Miasto Jastrowie, Gmina Kaczory, Miasto i Gmina Krajenka, Miasto i Gmina Krzyż Wlkp., Gmina Miasteczko Krajeńskie, Miasto i Gmina Okonek, Miasto Piła, Miasto 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 2016 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego Uchwałą nr IX/30/2015 z dnia 16 grudnia 2015 r. Ustalono następujące łączne kwoty dochodów i wydatków:

Dochody	26.032.000,00 zł
Wydatki	26.342.000,00 zł

Ustalono łączną kwotę dochodów w wysokości 26.032.000,00 zł, z czego całość stanowią dochody bieżące. Wydatki planowane w uchwale budżetowej z 16 grudnia 2015 r. ustalone zostały w wysokości 26.342.000,00 zł, z czego 26.032.000,00 zł stanowią wydatki bieżące oraz 310.000,00 zł wydatki majątkowe. Zaplanowany został planowany przychód pochodzący z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego planowanego w 2016 r. w wysokości 310.000,00 zł.

Plan finansowy Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” został zmieniony Uchwałą nr 33/2016 Zarządu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki



Odpadami Komunalnymi” z dnia 17 maja 2016 r. Po stronie wydatków dokonano zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. Łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie.

Uchwałą nr XII/38/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 27 czerwca 2016 r. został zmieniony plan finansowy Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Konieczność wprowadzenia zmiany planu finansowego wynika z faktu urealnienia planu finansowego dla 2016 r. w związku z niezrealizowaniem wydatków niewygasających w terminie do 30 czerwca 2016 r. na kwotę 27.060,00 zł dotyczącą wdrożenia modułów systemu informatycznego do zarządzania systemem gospodarki odpadami komunalnymi oraz administracją Biura Związku. Zadanie to w wysokości 27.060,00 zł obejmowało wydatki bieżące w kwocie 8.610,00 zł stanowiącej przeszkolenie pracowników Biura Związku w zakresie modułów systemu informatycznego oraz wydatki majątkowe w kwocie 18.450,00 zł stanowiącej start i uruchomienie systemu.

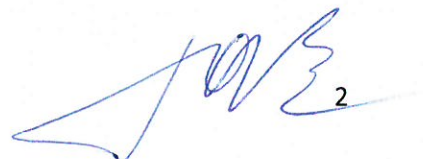
W przypadku powyższego zadania umowa jest podpisana i realizowana, ale uwarunkowania zawarte w umowie z Wykonawcą dotyczące jej całkowitego rozliczenia oraz aktualny stan realizacji tego zadania nie dają pewności jej całkowitego zakończenia i rozliczenia w terminie do 30 czerwca 2016 r. Po dokładnym przeanalizowaniu zaawansowaniu prac wdrożeniowych systemu informatycznego oraz wyznaczenia nowego terminu z dniem 01.01.2017 r. uruchomienia i startu systemu ustalono, że w 2016 r. zostaną poniesione wydatki bieżące w kwocie 8.610,00 zł, natomiast wydatki majątkowe w kwocie 18.450,00 zł zostaną faktycznie poniesione i wydatkowane w 2017 r.

W wyniku dokonania powyższych zmian, plan finansowy Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” Uchwałą nr XII/38/2016 Zgromadzenia Związku został zwiększony po stronie dochodów o kwotę 27.060,00 zł, natomiast po stronie wydatków został zwiększony o kwotę 8.610,00 zł. Jednocześnie, został zmieniony planowany przychód pochodzący z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego planowanego w 2016 r. w planowanej wysokości 291.550,00 zł.

Kolejna zmiana planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” nastąpiła 30 czerwca 2016 r. Uchwałą Nr 36/2016 Zarządu Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Konieczność wprowadzenia zmian w planie finansowym wynika z potrzeby podziału rezerwy ogólnej i przeznaczenia części tej rezerwy w kwocie 3.600,00 zł na realizację wydatków bieżących dotyczących podatku od nieruchomości i podatku rolnego oraz przeniesieniu wydatków pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. W wyniku dokonanych zmian łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie.

W wyniku dokonania zmian plan finansowy Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 30.06.2016 r. ostatecznie przedstawiał się następująco:

Planowane - dochody ogółem, w tym:	26.059.060,00 zł
dochody bieżące	26.040.610,00 zł
dochody majątkowe	18.450,00 zł
Planowane - wydatki ogółem, w tym:	26.350.610,00 zł
wydatki bieżące	26.040.610,00 zł
wydatki majątkowe	310.000,00 zł
Planowany przychód pochodzący z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu	291.550,00 zł



Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w stosunku do założonego planu na dzień 30.06.2016 r. przedstawiało się następująco:

DOCHODY OGÓŁEM

Planowane dochody na dzień 30.06.2016 r.	26.059.060,00 zł
Wykonane dochody na dzień 30.06.2016 r.	13.584.166,88 zł
% wykonania na dzień 30.06.2016 r.	52,13 %

WYDATKI OGÓŁEM

Planowane wydatki na dzień 30.06.2016 r.	26.350.610,00 zł
Wykonane wydatki na dzień 30.06.2016 r.	10.503.497,24 zł
% wykonania na dzień 30.06.2016 r.	39,86 %

Wykonanie planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2016 r. zamyka się nadwyżką w kwocie 3.080.669,64 zł.

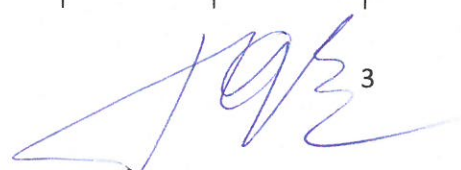
II. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2016 R.

Plan dochodów Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 30 czerwca 2016 r. (zgodnie z Uchwałą nr IX/30/2015 Zgromadzenia Związku z dnia 16 grudnia 2015 r. ze zmianami) wynosił 26.059.060,00 zł. Dochody budżetowe zaplanowane na 2016 r. obejmowały dochody bieżące i dochody majątkowe. Wykonanie dochodów na koniec czerwca 2016 r. wynosiło 13.584.166,88 zł, co stanowi 52,13% planowanych dochodów ogółem. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 1.

**Struktura dochodów
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2016 r.**

Tabela nr 1

Źródło dochodów	Dochody planowane na 30.06.2016 (w zł)	Dochody wykonane na 30.06.2016 (w zł)	Struktura dochodów	
			Dochody planowane 30.06.2016 (%)	Dochody wykonane 30.06.2016 (%)
1	2	3	4	5
DOCHODY WŁASNE	26 059 060,00	13 584 166,88	100,00	100,00
Dział 758 - Różne rozliczenia	219 060,00	143 535,10	0,84	1,06
Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe	219 060,00	143 535,10	0,84	1,06
1. Pozostałe odsetki (dział 758 rozdział 75814 paragraf 0920)	192 000,00	116 475,10	0,73	0,86
2. Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (dział 758 rozdział 75814 paragraf 2990)	8 610,00	8 610,00	0,03	0,06
3. Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	18 450,00	18 450,00	0,07	0,14

 3

(dział 758 rozdział 75814 paragraf 6680)				
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 840 000,00	13 440 631,78	99,16	98,94
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	25 840 000,00	13 440 631,78	99,16	98,94
1. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0490)	25 800 000,00	13 324 356,51	99,01	98,09
2. Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0580)	0,00	6 300,00	0,00	0,05
3. Wpływy z różnych opłat (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0690)	40 000,00	90 306,35	0,15	0,66
4. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0910)	0,00	18 111,97	0,00	0,13
5. Wpływy z różnych dochodów (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0970)	0,00	1 556,95	0,00	0,01
RAZEM	26 059 060,00	13 584 166,88	100,00	100,00

Planowane i wykonane dochody budżetowe 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	26.059.060,00 zł	26.040.610,00 zł	18.450,00 zł
Wykonanie	13.584.166,88 zł	13.565.716,88 zł	18.450,00 zł
% wykonania	52,13 %	52,09 %	100,00 %

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 I półrocze 2016 r.**

Tabela nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień na dzień 30.06.2016 (w zł)	Wykonanie na dzień 30.06.2016 (w zł)	% wykonania na dzień 30.06.2016
758			Różne rozliczenia	219 060,00	143 535,10	65,52
	75814		Różne rozliczenia finansowe	219 060,00	143 535,10	65,52
		0920	Pozostałe odsetki	192 000,00	116 475,10	60,66
		2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych	8 610,00	8 610,00	100,00

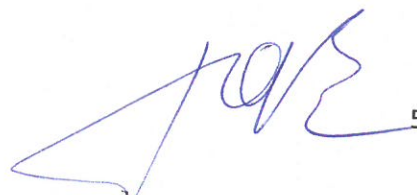


			w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego			
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	18 450,00	18 450,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 840 000,00	13 440 631,78	52,01
	90002		Gospodarka odpadami	25 840 000,00	13 440 631,78	52,01
		0490	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	25 800 000,00	13 324 356,51	51,64
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	6 300,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00	90 306,35	225,76
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	18 111,97	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 556,95	0,00
			RAZEM	26 059 060,00	13 584 166,88	52,13

Opis realizacji dochodów za I półrocze 2016 r. według poszczególnych pozycji klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 758	Różne rozliczenia	
Rozdział 75814	Różne rozliczenia finansowe	
Paragraf 0920	Pozostałe odsetki	116.475,10 zł

Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu odsetek od lokat bankowych oraz odsetek od depozytów typu overnight w pierwszym półroczu 2016 r. Wykonanie planu finansowego w zakresie „Pozostałych odsetek” w stosunku do planu dochodów, zrealizowane zostało na poziomie 60,66 %. Wysoki wskaźnik wykonania dochodów wynika z przesunięć czasowych wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi. Zapisy umowy zawartej z operatorem systemu zajmującym się odbiorem, zagospodarowaniem odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych (gdzie terminy płatności określone zostały do 14 dni od dnia doręczenia faktury wraz z protokołem), umożliwiają przekazywanie środków zgromadzonych na podstawowym rachunku bankowym lokat terminowych. Zgodnie z zapisami § 5 Uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego w sprawie uchwały budżetowej na 2016 r., upoważniono Zarząd Związku do lokowania środków na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku. Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi stanowią ok. 90% ogółu miesięcznych wydatków Związku, wobec powyższego korzystne zapisy umowy z operatorem, dają możliwość lokowania wolnych środków i osiągnięcia dochodów z tytułu otrzymanych odsetek z lokat bankowych.



Dział 758	Różne rozliczenia	
Rozdział 75814	Różne rozliczenia finansowe	
Paragraf 2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	8.610,00 zł

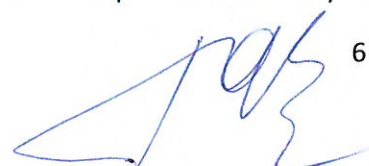
Powyższy paragraf obejmuje wpłatę środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. W dniu 27 czerwca 2016 r. została podjęta Uchwała Nr XII/38/2016 przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego, w której zaplanowano dochody bieżące dla 2016 r. będące wpływem środków finansowych w wysokości 8.610,00 zł z tytułu niezrealizowanych wydatków bieżących w terminie do 30 czerwca 2016 r. a stanowiące niewykorzystane środki przeznaczone na zadanie budżetowe dotyczące „Wdrożenia modułów systemu informatycznego do zarządzania systemem gospodarką odpadami komunalnymi oraz administracją Biura Związku”. W dniu 29 czerwca 2016 r. został zrealizowany przelew środków finansowych w kwocie 8.610,00 zł z wyodrębnionego konta bankowego tj. stanowiącego „Rachunek na wydatki niewygasające” na konto bankowe tj. dochodowe stanowiące „Rachunek bieżący” dla budżetu Związku Międzygminnego i dla którego wpływ w kwocie 8.610,00 zł stanowił dochody bieżące.

Dział 758	Różne rozliczenia	
Rozdział 75814	Różne rozliczenia finansowe	
Paragraf 6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	18.450,00 zł

Analogicznie, paragraf 6680 obejmuje wpłatę środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. W dniu 27 czerwca 2016 r. została podjęta Uchwała Nr XII/38/2016 przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego, w której zaplanowano dochody bieżące dla 2016 r. będące wpływem środków finansowych w wysokości 18.450,00 zł z tytułu niezrealizowanych wydatków majątkowych w terminie do 30 czerwca 2016 r. a stanowiące niewykorzystane środki przeznaczone na zadanie budżetowe dotyczące „Wdrożenia modułów systemu informatycznego do zarządzania systemem gospodarką odpadami komunalnymi oraz administracją Biura Związku”. W dniu 29 czerwca 2016 r. został zrealizowany przelew środków finansowych w kwocie 18.450,00 zł z wyodrębnionego konta bankowego tj. stanowiącego „Rachunek na wydatki niewygasające” na konto bankowe tj. dochodowe stanowiące „Rachunek bieżący” dla budżetu Związku Międzygminnego i dla którego wpływ w kwocie 18.450,00 zł stanowił dochody majątkowe.

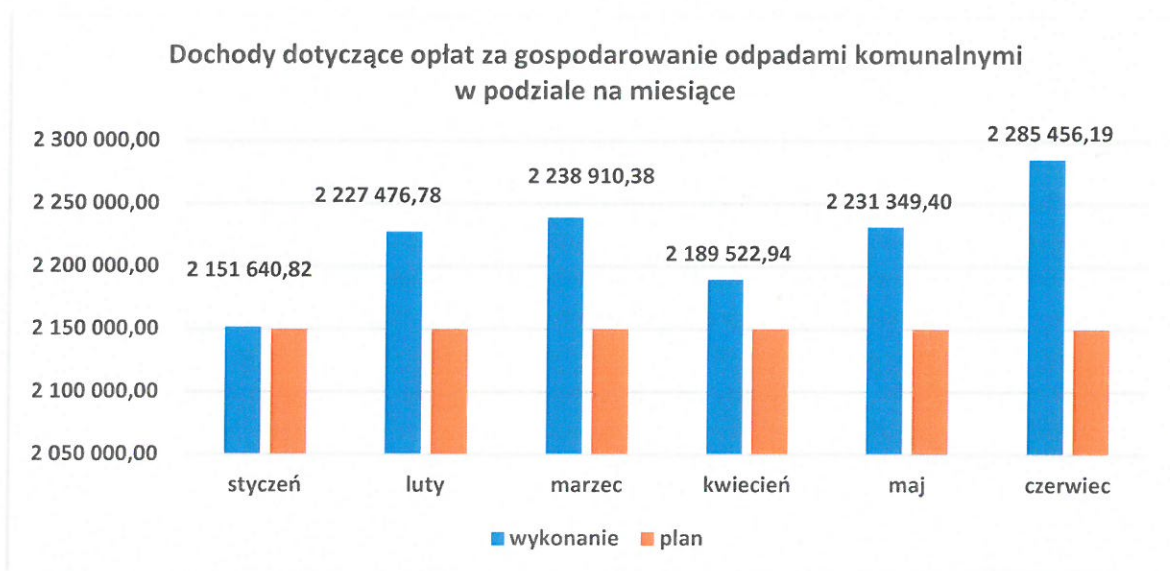
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0490	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	13.324.356,51 zł

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego dotyczyły opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobieranych przez Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi. Dochody wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadów komunalnych



za I półrocze 2016 r. w stosunku do planu finansowego dochodów zrealizowane zostały na poziomie 51,64 %. Odchylenie na poziomie 1,64 % wynika przede wszystkim z wprowadzonej od dnia 01.01.2016 r. zmiany Regulaminu ws. utrzymania czystości i porządku w gminach w konsekwencji której, podmioty posiadające nieruchomości niezamieszkałe (np. prowadzący działalność gospodarczą), na których powstają odpady komunalne zobligowane były do dokonania zmiany deklaracji z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w zakresie zwiększenia częstotliwości wywozu odpadów z nieruchomości, w konsekwencji, której wnoszone opłaty uległy zmianie w odniesieniu do planowanych. Kolejnym czynnikiem mającym wpływ na wzrost dochodów z tytułu opłaty była zmiana Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach narzucająca ryczałtowy sposób określania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w przypadku nieruchomości przeznaczonych na cele rekreacyjne oraz domków letniskowych.

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



W pierwszym kwartale 2016 r. odnotowano w szczególności w marcu najwyższy wskaźnik wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, bowiem na podstawie wcześniej wspomnianej zmiany ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” podjęło uchwałę Nr VIII/25/2015 z dnia 26 listopada 2015 r. w sprawie ustalenia sposobu obliczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wysokości stawki tej opłaty obowiązującej od dnia 01 stycznia 2016 r., na mocy której podmioty posiadające domki letniskowe lub inne nieruchomości wykorzystywane na cele rekreacyjno-wypoczynkowe zobowiązane były w terminie do 31 marca dokonać rocznej opłaty ryczałtowej.

Natomiast w drugim kwartale 2016 r. odnotowano w szczególności w czerwcu najwyższy wskaźnik wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w związku z regulowaniem należności „z góry” za okres np. 6 miesięcy.

Na dzień 30 czerwca 2016 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 30.714,24 zł. Główną przyczyną powstałych nadpłat są opłaty wniesione z góry przez podatników (np. z miesięcznym, kwartalnym, bądź półrocznym wyprzedzeniem).

Ponadto, na dzień sporządzenia niniejszego opracowania wystąpiły należności wymagalne wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 3.285.043,09 zł. Wysoki wskaźnik zaległości każdego miesiąca maleje z uwagi na prowadzone prace windykacyjne, w których Wierzyciel przesyła Zobowiązanemu za pośrednictwem przedsiębiorstwa „Poczta Polska”

[Signature] 7

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. Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi wystawia tytuły wykonawcze, które wysyłane są do właściwego miejscowo Urzędu Skarbowego.

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	6.300,00 zł

Grzywny i inne kary pieniężne zrealizowane w wysokości 6.300,00 zł dotyczą kar umownych od operatora systemu firmy „Altvater” Piła sp. z o.o. naliczonych zgodnie z zawartą umową nr 1/2013 z 26 czerwca 2013 r.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0690	Wpływy z różnych opłat	90.306,35 zł

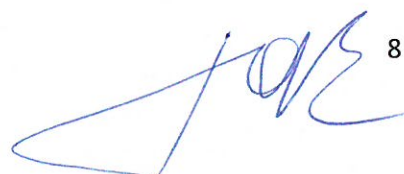
Dochody w kwocie 90.306,35 zł stanowią koszty upomnień zapłacone przez podatników na skutek wystawionych upomnień wynikających z prowadzenia postępowania windykacyjnego. Na dzień 30.06.2016 r. wskaźnik wykonania powyższych dochodów wynosi 225,76 %. Odchylenie na poziomie 125,76 % jest konsekwencją dokonania zmian z dniem 01.01.2016 r. przepisów Ordynacji podatkowej w zakresie zarachowywania wpłaty na podstawie art. 62 paragraf 1a, który stanowi, że jeżeli na podatniku ciąży koszty doręzonego upomnienia, dokonaną wpłatę zalicza się w pierwszej kolejności na poczet tych kosztów. W związku z tym, podatnicy którzy w I półroczu 2016 r. dokonywali wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, na których ciążyły koszty upomnienia wówczas w pierwszej kolejności zarachowane wpłaty były na poczet kosztów upomnień.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18.111,97 zł

Dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zrealizowane zostały w wysokości 18.111,97 zł. Powyższy paragraf obejmuje otrzymane odsetki za zwłokę, które naliczane były od dnia następującego po dniu upływu terminu płatności opłaty lub terminu, w którym podatnik był obowiązany dokonać wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a także obejmuje odsetki pobrane przez poborcę skarbowego w związku z realizacją tytułów wykonawczych.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0970	Wpływy z różnych dochodów	1.556,95 zł

Wpływy z różnych dochodów w wysokości 1.556,95 zł obejmują kwotę 125,00 zł stanowiącą wpływy jako wynagrodzenie z tytułu wykonywania zadań określonych na podstawie art. 28 § 3 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r. poz.613).



8

Ponadto, powyższy paragraf obejmuje także wpływ na kwotę 150,36 zł z tytułu odszkodowania od poczty oraz pozostałe wpływy w kwocie 1.281,59, w szczególności zwrot za lata ubiegłe składek ZUS pracodawcy.

Dochody przedstawione w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej są zgodne z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostek samorządu terytorialnego za I półrocze 2016 r.

III. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI WYDATKÓW BUDŻETOWYCH I PÓŁROCZE 2016 R.

Plan wydatków Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 30 czerwca 2016 r. (zgodnie z uchwałą nr IX/30/2015 Zgromadzenia Związku z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2016 r. ze zmianami) wynosił 26.350.610,00 zł. Wydatki budżetowe zaplanowane na 2016 r. obejmują wydatki bieżące w kwocie 26.040.610,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 310.000,00 zł. Strukturę wydatków Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 30 czerwca 2016 r. przedstawia tabela nr 3.

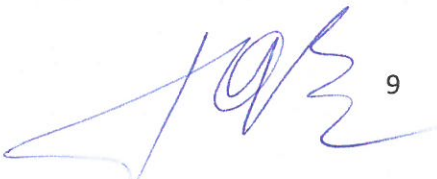
**Struktura wydatków
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2016 r.**

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	Wydatki planowane na 30.06.2016 (w zł)	Wydatki wykonane na 30.06.2016 (w zł)	Struktura wydatków	
			Wydatki planowane 30.06.2016 (%)	Wydatki wykonane 30.06.2016 (%)
I. Wydatki bieżące, w tym:	26 040 610,00	10 503 497,24	98,82	100,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 628 836,00	696 540,86	6,18	6,63
pozostałe wydatki bieżące	24 411 774,00	9 806 956,38	92,64	93,37
II. Wydatki majątkowe, w tym:	310 000,00	0,00	1,18	0,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	310 000,00	0,00	1,18	0,00
RAZEM	26 350 610,00	10 503 497,24	100,00	100,00

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

- I. Wydatki bieżące do dnia 30 czerwca 2016 r. wykonano w wysokości 10.503.497,24 zł, co stanowiło 100,00 % wykonania planu finansowego (w strukturze wydatków) ogółem. Wśród wydatków bieżących, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły w strukturze wykonanych wydatków 6,63 % na koniec czerwca 2016 r. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 9.806.956,38 zł, stanowiły 93,37 % w strukturze wydatków wykonania planu finansowego na dzień 30 czerwca 2016 r.
- II. W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 r. nie zostały zrealizowane, żadne wydatki majątkowe.

 9

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

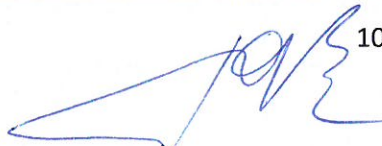
	<u>Wydatki ogółem</u>	<u>w tym:</u> wydatki bieżące	<u>w tym:</u> wydatki majątkowe
Plan	26.350.610,00 zł	26.040.610,00 zł	310.000,00 zł
Wykonanie	10.503.497,24 zł	10.503.497,24 zł	0,00 zł
% wykonania	39,86 %	40,33 %	0,00 %

Wydatki Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 30 czerwca 2016 r. zostały zaplanowane w wysokości 26.350.610,00 zł. Wykonanie wydatków za I półrocze 2016 r. wynosiło 10.503.497,24 zł. Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” przedstawia tabela nr 4.

**Plan i wykonanie wydatków
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2016 r.**

Tabela nr 4

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień na dzień 30.06.2016 (w zł)	Wykonanie na dzień 30.06.2016 (w zł)	% wykonania na dzień 30.06.2016
758			Różne rozliczenia	23 400,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	23 400,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	23 400,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 327 210,00	10 503 497,24	39,89
	90002		Gospodarka odpadami	26 327 210,00	10 503 497,24	39,89
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	11 400,00	3 185,02	27,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 213 400,00	483 039,81	39,80
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	89 300,00	81 531,17	91,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	234 240,00	91 450,25	39,04
		4120	Składki na Fundusz Pracy	31 896,00	10 472,08	32,83
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	30 047,55	50,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 904,00	38 000,58	39,21
		4270	Zakup usług remontowych	15 500,00	1 713,39	11,05
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 200,00	1 488,00	67,63
		4300	Zakup usług pozostałych	23 989 445,00	9 648 837,34	40,22
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	21 122,00	8 933,45	42,29
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	148 117,00	70 065,97	47,30
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	410,10	10,25
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	33 236,00	13 763,06	41,41

 10

	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 240,00	16 679,70	74,99
	4480	Podatek od nieruchomości	3 500,00	0,00	0,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	38 610,00	3 879,77	10,04
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	310 000,00	0,00	0,00
		RAZEM	26 350 610,00	10 503 497,24	39,86

Opis realizacji wydatków za I półrocze 2016 r. według poszczególnych pozycji klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 758 **Różne rozliczenia**
Rozdział 75818 **Rezerwy ogólne i celowe**
Paragraf 4810 **Rezerwy** **23.400,00 zł**

Zaplanowana w planie finansowym na 2016 r. rezerwa ogólna w wysokości 27.000,00 zł została w I półroczu 2016 r. rozwiązana w kwocie 3.600,00 zł na realizację wydatków bieżących, w szczególności na podatek od nieruchomości oraz podatek rolny i na dzień 30.06.2016 r. rezerwa ogólna wynosiła w wysokości 23.400,00 zł.

Dział 900 **Różne rozliczenia**
Rozdział 90002 **Gospodarka odpadami**
Paragraf 3020 **Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń** **3.185,02 zł**


Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w I półroczu 2016 r. wykonane zostały na poziomie 27,93 % w stosunku do planu. Powyższe wydatki na rzecz pracowników obejmowały świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2016 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900 **Różne rozliczenia**
Rozdział 90002 **Gospodarka odpadami**
Paragraf 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** **483.039,81 zł**

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników na dzień 30 czerwca 2016 r. stanowią 39,80% planowanych wydatków na wynagrodzenia w 2016 r. Oszczędności poczynione na powyższym paragrafie są wynikiem organizacji pracy Biura Związku Międzygminnego. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4010 na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 24.395,61 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 24.395,61 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900 **Różne rozliczenia**
Rozdział 90002 **Gospodarka odpadami**
Paragraf 4040 **Dodatkowe wynagrodzenia roczne** **81.531,17 zł**

Dodatkowe wynagrodzenie roczne zrealizowane zostało na poziomie 91,30% w stosunku do planu finansowego.



Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91.450,25 zł

Stosownie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, zrealizowane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenia społeczne. Wydatki zostały zrealizowane na poziomie 39,04% w stosunku do założonego planu. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4110 na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 10.763,53 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 10.763,53 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4120	Składki na Fundusz Pracy	10.472,08 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 32,83 % w stosunku do planu finansowego na 2016 r. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4120 na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 1.686,05 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 1.686,05 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30.047,55 zł

Wynagrodzenia wynikające z bezosobowego funduszu płac na dzień 30 czerwca 2016 r. stanowią wskaźnik na poziomie 50,07 % planowanych wydatków. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4170 na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 660,20 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 660,20 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

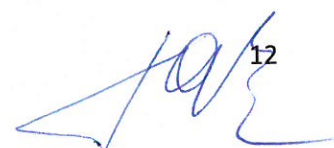
Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38.000,58 zł

Paragraf 4210 obejmujący zakup materiałów i wyposażenia zrealizowany został na poziomie 39,21 % (w stosunku do planu). Niski wskaźnik wykonania spowodowany jest z planowanym zakupem materiałów i wyposażenia w II półroczu 2016 r. Wydatki w kwocie 38.000,58 zł dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia kształtowały się następująco:

- materiały biurowe - 19.260,95 zł
- materiały gospodarcze - 147,74 zł
- akcesoria i materiały komputerowe - 3.906,41 zł
- paliwo do samochodów służbowych - 4.076,93 zł
- zakup wyposażenia - 10.564,56 zł
- pozostałe materiały - 43,99 zł

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4210 na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 718,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 718,00 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4270	Zakup usług remontowych	1.713,39 zł



Zakup usług remontowych został zrealizowany na poziomie 11,05% w stosunku do planu finansowego. Wydatki dotyczyły usługi konserwacyjnej urządzenia kopertującego będącego w posiadaniu Związku Międzygminnego. Niski wskaźnik wykonania spowodowany jest z planowanymi w II półroczu 2016 r. usługami konserwacyjnymi środków transportowych oraz urządzenia kopertującego, także jest planowana usługa remontowa wykonania ścianki działowej w korytarzu na III piętrze w siedzibie Związku Międzygminnego. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2016 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4280	Zakup usług zdrowotnych	1.488,00 zł


Zakup usług zdrowotnych zrealizowany został na poziomie 67,63% w stosunku do planu wydatków bieżącego roku. Powyższe wydatki dotyczą badań profilaktycznych pracowników Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4280 na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 88,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 88,00 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4300	Zakup usług pozostałych	9.648.837,34 zł

Zakup usług pozostałych na dzień 30 czerwca 2016 r. zrealizowany został na poziomie 40,22 % planowanych wydatków w 2016 r. Mniejsze od planowanych wydatki na ten cel wynikają przede wszystkim ze zobowiązania jakie powstały na 30 czerwca 2016 r., zgodnie z treścią zawartej umowy z operatorem systemu firmą „Altwater” Piła sp. z o.o. na odbiór i zagospodarowanie odpadami komunalnymi stanowiącej podstawowe wydatki Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”, która została skonstruowana w następujący sposób: Strony (Wykonawca/Zamawiający) do dwudziestego (20) dnia danego miesiąca sporządzają protokół potwierdzający wykonanie przedmiotu Umowy w poprzednim miesiącu jej obowiązywania. Natomiast wynagrodzenie Wykonawcy płatne jest przelewem w terminie do czternastu (14) dni od dnia doręczenia Zamawiającemu faktury wraz z protokołem. W związku z powyższym płatności dotyczące miesiąca maja w kwocie 1.942.356,58 zł będą stanowiły wydatek lipca 2016 r., natomiast płatności dotyczące czerwca 2016 r. w kwocie 1.942.356,58 zł będą stanowiły wydatek sierpnia 2016 r., natomiast na dzień 30 czerwca 2016 r. stanowią razem zobowiązanie w kwocie 3.884.713,16 zł. Poza ww. zobowiązaniami dotyczącymi paragrafu wydatków § 4300 wystąpiły również zobowiązania wynikające z usług pocztowych, ogłoszeń prasowych, edukacyjnych, itp. w kwocie 42.793,02 zł.

Struktura wydatków w paragrafie 4300 na dzień 30 czerwca 2016 r. kształtowała się w następujący sposób:

- usługi systemu na odbiór i zagospodarowania odpadów - 9.417.223,28 zł
- usługi odbioru odpadów medycznych - 17.645,04 zł
- usługi edukacyjno-informacyjne - 71.156,59 zł
- usługi pocztowe - 48.185,93 zł
- usługi prawne, audytorskie - 24.007,20 zł
- usługi dzierżawy kserokopiarek - 21.344,91 zł
- usługi utrzymania czystości - 5.227,50 zł
- usługa dostępu do LEX - 9.409,50 zł
- usługa nadzoru nad systemami informatycznymi - 27.745,25 zł
- usługa gwarancji 24 nad urządzeniem kopertującym - 2.214,00 zł



13

- pozostałe usługi bieżące - 4.678,14 zł

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4300 na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 3.927.506,18 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 3.927.506,18 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8.933,45 zł

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej oraz usługi internetowe wykonane zostały na poziomie 42,29 % w stosunku do planu. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4360 na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 1.495,42 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 1.495,42 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	70.065,97 zł

Opłaty za administrowanie lokalu użytkowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” zrealizowane zostały na poziomie 47,30 %. Mniejsze od planowanych wydatki na ten cel wynikają przede wszystkim z mniejszym zapotrzebowaniem w I półroczu 2016 r. na wynajem dodatkowych pomieszczeń. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4400 na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 2.263,20 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 2.263,20 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4410	Podróże służbowe krajowe	410,10 zł

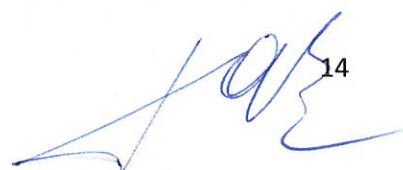
Wskaźnik wykonania wydatków na podróże służbowe krajowe w stosunku do planowanych wydatków na ten cel wynosił dla okresu sprawozdawczego 10,25 %. Niski wskaźnik wykonania spowodowany jest z zaplanowaniem wydatków na ten paragraf w II półroczu 2016 r. Zobowiązania wynikające z powyższego paragrafu na dzień 30 czerwca 2016 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00 zł

Podróże służbowe zagraniczne zaplanowane w planie finansowym w wysokości 2.000,0 zł na dzień 30 czerwca 2016 r. pozostają w wysokości zaplanowanej. W I półroczu 2016 r. nie zaistniała potrzeba wydatkowania kwot z tego paragrafu. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4420 na dzień 30 czerwca 2016 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4430	Różne opłaty i składki	13.763,06 zł

Do dnia 30 czerwca 2016 r. wydatki związane z różnymi opłatami i składkami zrealizowane zostały na poziomie 41,41 %. Wśród powyższych wydatków wyodrębnić należy:



14

- ubezpieczenie mienia - 6.355,00 zł
- opłata skarbową - 34,00 zł
- opłaty komornicze - 7.374,06 zł.

Poniesione przez Związek Międzygminny wydatki w kwocie 7.374,06 zł dotyczyły opłat komorniczych, które zostały naliczone zgodnie z art. 1a pkt 6 ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji, w którym organ egzekucyjny pokrywa opłatę komorniczą z wyegzekwowanych kwot w postaci potrącenia jej przed przekazaniem do Wierzyciela (rozdz. 6 ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji „Koszty egzekucyjne” - art. 66 § 6 w odesłaniu do § 2 i 7). W wyniku takiego działania Związek Międzygminny (Wierzyciel) otrzymywał mniejszą kwotę niż ustalona w tytule wykonawczym. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2016 r. wynikającego z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16.679,70 zł

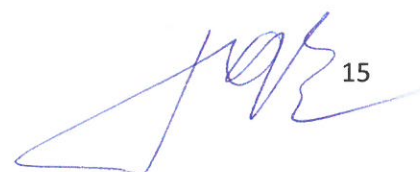
W I półroczu 2016 r. dokonano odpisu na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 16.679,70 zł, co stanowi 74,99 % planowanych wydatków na 2016 r. Powyższa kwota odpisu przekazana została na rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych stosownie do przepisów prawa. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2016 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4480	Podatek od nieruchomości	0,00 zł

Paragraf dotyczący podatku od nieruchomości został zaplanowany w I półroczu 2016 r. w związku z podpisanymi umowami użyczenia gruntu w dniu 16 czerwca 2016 r. z Miastem i Gminą Krzyż Wielkopolski, Miastem i Gminą Wyrzysk, Miastem i Gminą Wieleń, Gminą Drawsko, Gminą Miasteczko Krajeńskie, Miastem i Gminą Jastrowie, Miastem i Gminą Krajenką będącymi uczestnikami Związku Międzygminnego. W treści zawartych umów w paragrafie 1 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.

Na dzień 30 czerwca 2016 r. nie zaistniała potrzeba wydatkowania kwot z powyższego paragrafu, bowiem na podstawie art. 6 ust. 1. wyżej cyt. ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, obowiązek podatkowy powstaje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym powstały okoliczności uzasadniające powstanie tego obowiązku, czyli w przypadku podpisania umów użyczenia gruntów przez Związek Międzygminny w dniu 16 czerwca 2016 r. obowiązek podatkowy powstał w lipcu 2016 r., czyli II półroczu 2016 r.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00 zł

 15

Analogicznie, powyższy paragraf obejmujący podatek rolny został zaplanowany w I półroczu 2016 r. w związku z podpisanymi umowami użyczenia gruntu w dniu 16 czerwca 2016 r. z Gminą Kaczory, Miastem i Gminą Okonek oraz z Gminą Czarnków będącymi uczestnikami Związku Międzygminnego.

W treści zawartych umów w paragrafie 1 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.

Na dzień 30 czerwca 2016 r. nie zaistniała potrzeba wydatkowania kwot z powyższego paragrafu, bowiem na podstawie art. 6 ust. 1. wyżej cyt. ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, obowiązek podatkowy powstaje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym powstały okoliczności uzasadniające powstanie tego obowiązku, czyli w przypadku podpisania umów użyczenia gruntów przez Związek Międzygminny w dniu 16 czerwca 2016 r. obowiązek podatkowy powstał w lipcu 2016 r., czyli II półroczu 2016 r.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.879,77 zł

Na dzień 30 czerwca 2016 r. zrealizowane zostały wydatki na szkolenia pracowników w wysokości 10,04 % w stosunku do planu. Powyższe wydatki ponoszone są stosownie do zapotrzebowania w poszczególnych działach Związku Międzygminnego. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2016 r. wynikającego z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Różne rozliczenia	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00 zł


W I połowie 2016 r. nie zostały zrealizowane żadne wydatki przeznaczone na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.

Poniesione wydatki na dzień 30 czerwca 2016 r. zabezpieczały potrzeby działania Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w I półroczu 2016 r.

Wydatki przedstawione w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej są zgodne z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostek samorządu terytorialnego za I półrocze 2016 r.

IV. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WRAZ Z KOMENTARZEM NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2016 R.

Plan wydatków majątkowych Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na dzień 30 czerwca 2016 r. (zgodnie z uchwałą nr IX/30/2015 Zgromadzenia



16

Związku z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2016 r. ze zmianami) wynosił 310.000,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowane na 2016 r. obejmowały plan wydatków na dokumentację projektowo-kosztorysową w zakresie realizacji zadania pn. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych”. W I półroczu 2016 r. nie zaistniała potrzeba wydatkowania kwot z planu wydatków majątkowych.

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

**Plan i wykonanie wydatków majątkowych
Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2016 r.**

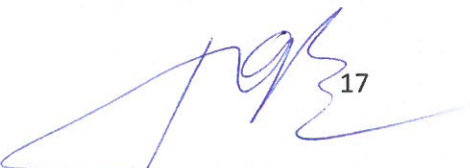
Tabela nr 5

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień na dzień 30.06.2016 (w zł)	Wykonanie na dzień 30.06.2016 (w zł)	% wykonania na dzień 30.06.2016
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	310 000,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami	310 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	310 000,00	0,00	0,00
			RAZEM	310 000,00	0,00	0,00

Zapotrzebowanie oraz konieczność realizacji wydatków majątkowych zaplanowana jest przez Związek Międzygminny w II półroczu 2016 r.

V. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM PLANOWANYCH I WYKONANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW PLANU FINANSOWEGO (BUDŻETU) ORAZ PLANOWANY I WYKONANY DEFICYT PLANU FINANSOWEGO W I PÓŁROCZU 2016 R.

Na dzień 30 czerwca 2016 r. po dokonanych zmianach w planie finansowym Związku Międzygminnego prognozowane dochody planu finansowego w kwocie 26.059.060,00 zł były niższe od prognozowanych wydatków ogółem w kwocie 26.350.610,00 zł (w tym wydatki bieżące 26.040.610,00 zł, wydatki majątkowe 310.000,00 zł). Na pokrycie planowanego deficytu planu finansowego w kwocie 291.550,00 zł przeznaczona zostanie nadwyżka budżetu z lat ubiegłych, stanowiąca przychód Piłskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi w 2016 r. Poniższe zestawienie (Tabela nr 6) przedstawia planowane i wykonane przychody i rozchody planu finansowego oraz deficyt planu finansowego na dzień 30 czerwca 2016 r.

 17

**Planowany i wykonany deficyt planu finansowego z uwzględnieniem przychodów i rozchodów
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2016 r.**

Tabela nr 6

Wyszczególnienie		Plan 2016 na dzień 30.06.2016	Wykonanie na dzień 30.06.2016	% wykonania
A.	Dochody	26 059 060,00	13 584 166,88	52,13
B.	Wydatki	26 350 610,00	10 503 497,24	39,86
C.	Nadwyżka/deficyt (A-B)	-291 550,00	3 080 669,64	x
D.	Przychody ogółem, w tym:	291 550,00	0,00	0,00
	- nadwyżka z lat ubiegłych (§ 957), w tym:	291 550,00	0,00	0,00
	- środki na pokrycie deficytu	291 550,00	0,00	0,00

Na dzień 30 czerwca 2016 r. Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi osiągnął dodatni wynik planu finansowego w kwocie 3.080.669,64 zł. Główną przyczyną powstania dodatniego wyniku jest konstrukcja umowy związanej z gospodarowaniem odpadami komunalnymi (której średniomiesięczne koszty wynoszą ok. 1.942.356,00 zł). Zgodnie z zapisami tej umowy, Strony (Wykonawca/Zamawiający) do dwudziestego (20) dnia danego miesiąca sporządzają protokół potwierdzający wykonanie przedmiotu Umowy w poprzednim miesiącu jej obowiązywania. Natomiast, wynagrodzenie Wykonawcy płatne jest przelewem w terminie do czternastu (14) dni od dnia doręczenia Zamawiającemu faktury wraz z protokołem. W efekcie zapisów umowy, faktyczna płatność za świadczoną usługę na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych np. za miesiąc maj nastąpi w lipcu 2016 r., natomiast za czerwiec w sierpniu 2016 r.

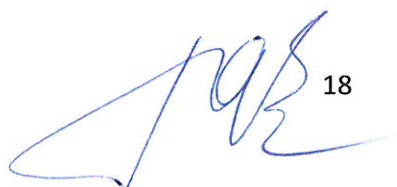
Zaplanowany deficyt planu finansowego (finansowany z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych) na koniec br. ma na celu zabezpieczyć przyszłe wydatki Związku Międzygminnego związane z prowadzoną działalnością.

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

Na dzień 30 czerwca 2016 r. Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” nie posiadał zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów oraz nie korzystał z takich form finansowania jak poręczenia i gwarancje.

VII. INFORMACJA DOTYCZĄCA NALEŻNOCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2016 R.

Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” nie posiadał zobowiązań wymagalnych na dzień 30 czerwca 2016 r. Tabela nr 7 przedstawia zobowiązania niewymagalne powstałe na dzień 30 czerwca 2016 r.

 18

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG
Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2016 r.

Tabela nr 7

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Nr faktury	Termin płatności	Kwota	Paragraf
1	Poligrafia –Promocja-Reklama STUDIO K2 Krzysztof Rauhut ul. Wawelska 118, 64-920 Piła	Usługa wykonania gadżet	K2- FV/2016/ 06/178	04.07.2016	2 836,38	4300
2	Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe Andrzej Iwicki „OAZA” Ul. Dąbrowskiego 8, 64-920 Piła	Usługa cateringowa	F 31/A	04.07.2016	70,00	4300
		Usługa cateringowa	F 32/A	11.07.2016	280,00	4300
3	Agencja Interaktywna SUN Group Michał Wiedera Os. Górne 5e/4, 64-850 Ujście	Usł. wynajęcia miejsca na serwerze (hosting)	FV 109/2016	05.07.2016	180,29	4300
4	Polska Press sp. z o.o. Ul. Domaniewska 45, 02-672 Warszawa	Usł. Ogłoszenie prasowe	F2016001 0530/BPO	11.07.2016	307,50	4300
		Usł. Ogłoszenie prasowe	F2016001 0856/BPO	08.07.2016	861,00	4300
		Usł. Ogłoszenie prasowe	F2016001 0857/BPO	08.07.2016	590,40	4300
5	Drukarnia Waldemar Grzebyta ul. Kossaka 108, 64-920 Piła	Usł. wykonania druku deklaracji	FV 448/P	11.07.2016	824,10	4300
6	Wydawnictwo FAKTYPILSKIE Irena Szalbierz Ul. Kościuszki 18, 89-340 Białośliwie	Usł. Ogłoszenie prasowe	FV 225/FP/2 016	11.07.2016	861,00	4300
		Usł. Publikacja ogłoszenia edukacyjnego	FV FP/2016	11.07.2016	861,00	4300
7	„Grapil” Grażyna Sobieraj s.j. Al. Niepodległości 80, 64-920 Piła	Usł. Wykonania gadżet z LOGO PRGOK	FS- 2993/16	14.07.2016	216,97	4300
8	MZK Sp. z o.o. ul. łączna 4, 64-920 Piła	Usł. Emisja spotu informacyjno- edukacyjnego	FS- 81/2016/ S-R	07.07.2016	300,00	4300
9	Agencja Promocyjno- Wydawnicza MEDIA FORTE s.c. ul. Warsztatowa 8, 64-920 Piła	Usł.informacyjno- ogłoszeniowo	FV 95/06/20 16	13.07.2016	615,00	4300
10	AM Agencja Promocyjno- Dziennikarska „AM” ul. Piaskowa 15, 77-400 Złotów	Usł.informacyjno- edukacyjna	FV 0113/R/2 016	11.07.2016	562,85	4300
11	Spółdzielnia Socjalna "Zielona Dolina" ul.	Usługa sprzątnia siedziby PRGOK	39/2016	22.07.2016	1 045,50	4300

	Dąbrowskiego 8, 64-920 Piła					
12	„Altwater” sp. z o.o. ul. Łączna 4a, 64-920 Piła	Usługa odbioru i zagospodarowania odpadami komunalnymi- maj	50/FVPBR/15/0500001	04.07.2016	1 942 356,58	4300
		Usługa odbioru i zagospodarowania odpadami komunalnymi - czerwiec	50/FVPBR/16/0600001	03.08.2016	1 942 356,58	4300
13	Wielkopolskie Centrum Medycyny Pracy ul. Poznańska 55a, Poznań, Ośrodek Zamiejscowy 64-920 Piła	Usługa badania profilaktycznego	1041/PI/2016	14.07.2016	88,00	4280
14	Inwest - Park sp. z o.o. ul. Dąbrowskiego 8, 64-920 Piła	Usługa wynajęcia sali	0433-CZ-INWEST/16	14.07.2016	1 383,75	4400
		Usługa wynajęcia sali	0207-CZ-INWEST/16	14.07.2016	571,95	4400
15	Kwiaciarnia „OXALIS” Sp. c. Al. Piastów 15, 64-920 Piła	Doniczki, ziemia, grys	271/2016	19.07.2016 02.08.2016	330,00 388,00	4210
16	Gmina Wieleń ul. Kosciuszki 34, 64-730 Wieleń	Czynsz dzierżawny	321/2016	20.07.2016	307,50	4400
17	Firma-Usługowo Szkoleniowa Marek Nalewajski ul. Śniadeckich 26A/39, 64-920 Piła	Usługa BHP	111/2016	14.07.2016	184,50	4300
18	Przedsiębiorstwo Techniczno-Handlowe BDF-ELIN Sp. z o.o. ul. Wypiańskiego 4, 97-400 Bełchatów	Usługa nadzoru nad systemem komputerowym	V239/16	20.07.2016	260,05	4300
19	Konica Minolta Business Solutions Polska sp. z o.o. ul. Muszkieterów 15, 02-273 Warszawa	Usługa serwisowa	FS/COK/16/033776	08.07.2016	1 408,98	4300
		Usługa serwisowa	FS/COK/16/08593	14.07.2016	1 748,63	4300
20	T-Mobile Polska S.A. ul. Marynarska 12, 02-674 Warszawa	Usługa telekomunikacyjna Super Info	527126050616	12.07.2016	49,20	4360
		Usługa telekomunikacyjna - opłaty telekomunikacyjne	527125780616	12.07.2016	1 446,22	4360
21	Dział Rozliczeń Usług Poczтовых w Poznaniu, ul.T.Kościuszki 77, 60-942 Poznań	Usługi pocztowe	FV-14684/g0400/11/sf ake/p/06/16	19.07.2016	13 319,47	4300
22	Spółka Wodno-Ściekowa "GWDA" sp. z o.o. Leszków 4, 64-920 Piła	Odbiór odpadów biodegradowalnych	374/F/16	18.07.2016	1 867,54	4300

 20

23	Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Usługowo Handlowe HYGEA Czesław Golik ul. Szkolna 21, 64-720 Lubasz	Odbiór i utylizacja odpadów medycznych	19382/OP/2016	14.07.2016	2 583,36	4300
24	Dr Krystian Ziemiński Partners Kancelaria Prawna sp. k. ul. Strusia 10, 60-711 Poznań	Usługa prawna	FVS/36/05/2016	15.07.2016	5 719,50	4300
25	PROFEKO Sp. z o.o. ul. Kelles -Krauza 36, 26-600 Radom	Usługa serwisowa systemu	0000380/FAV/U/2016	18.07.2016	5 289,00	4300
RAZEM					3 932 070,80	XX

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

**Zestawieniowe zobowiązań publiczno-prawnych
Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2016 r.**

Tabela nr 8

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Nr dokumentu	Termin płatności	Kwota	Paragraf
1	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS pracownika potrącone z listy płac	LP 06/2016	05.07.2016	17 022,26	4010
2	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka ZUS pracodawcy	LP 06/2016	05.07.2016	10 192,48	4110
3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka ZUS pracodawcy na Fundusz Pracy	LP 06/2016	05.07.2016	1 686,05	4120
4	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS fundusz bezosobowy	za m-c 06/2016	05.07.2016	276,20	4170
5	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych - fundusz osobowy	LP 06/2016	20.07.2016	6 273,95	4010
6	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych - fundusz bezosobowy	za m-c 06/2016	20.07.2016	384,00	4170
7	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy z tyt. wypłaconych zasiłków pokrytych przez ZUS	za m-c 06/2016	20.07.2016	571,05	4110
8	Komornik Sądowy	Zajęcie komornicze	LP 06/2016	05.07.2016	1 099,40	4010
RAZEM					37 505,39	XX

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

 21

**Nadpłaty wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi
oraz stan Funduszy Specjalnych
Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2016 r.**

Tabela nr 9

lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nadpłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	Nadpłaty	30 714,24
2	Fundusze specjalne	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 434,63
RAZEM			47 148,87

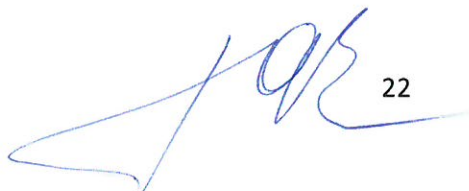
NALEŻNOŚCI

**Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2016 r.**

Tabela nr 10

Lp.	Nazwa należności (kontrahenta)	Rodzaj należności (wymagalne/niewymagalne)	Dotyczy	Kwota	Paragraf
1	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w tym:		Opłata	18 476 569,65	0490
		niewymagalne	Opłata, której przychody z tytułu należności przypisane są do danego roku obrotowego, niezależnie od terminu płatności, na podstawie art. 6 ust.1 „Ustawy o Rachunkowości”	15 191 526,56	0490
		wymagalne	opłata	3 285 043,09	0490
2.	„Altvater” sp. z o.o. ul. Łączna 4a, 64-920 Piła	wymagalne	Nota obciążeniowa kosztami wprowadzania harmonogramów odbioru odpadów komunalnych na stronie internetowej PRGOK na rok 2016	1 168, 50	0970
	PHU „ART-INK” Sebastian Kowalski, ul. Witosza 16AB, 64-920 Piła	wymagalne	Decyzja za niezłożenie w terminie sprawozdania o masie odebranych rodzajów odpadów komunalnych	10 800,00	0580
3.	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	niewymagalne	Przypisane odsetki od zaległości	144 190,37	0910
RAZEM				18 632 728,52	XX

Zestawienie aktywów finansowych Związku Międzygminnego wykazanych w RB-N kwartalnym sprawozdaniu RB-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na dzień 30 czerwca 2016 r. przedstawia tabela nr 11:

 22

**Zestawienie aktywów finansowych
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
na dzień 30 czerwca 2016 r.**

Tabela nr 11

lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1	CITI Handlowy - Bank Handlowy s siedziba w Warszawie, ul. Senatorska 18, 00-923 Warszawa	Rachunek bankowy - podstawowy PRGOK	4 620 789,29
2	Getin Noble Bank S.A. ul. Przykopowa 33, 01-208 Warszawa	Rachunek bankowy - lokaty	11 000 000,00
RAZEM			15 620 789,29

Aktywa finansowe Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w wysokości 15 620 789,29 zł zostały przekazane na lokaty bankowe z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych” na terenie działania Związku Międzygminnego i na dzień 30 czerwca 2016 r. aktywa finansowe wyniosły 15 620 789,29 zł, a kwota ta pochodzi ze skumulowanej nadwyżki za lata ubiegłe w wysokości 12.540.119,65 zł oraz z nadwyżki za I półrocze 2016 r. w kwocie 3.080.669,64 zł.

Natomiast, pozostałe aktywa finansowe Związku Międzygminnego, które nie zostały objęte sprawozdaniem o stanie należności oraz wybranych aktywach finansowych RB-N zgodnie z instrukcją do ww. sprawozdania na dzień 30 czerwca 2016 r. przedstawia tabela nr 12:

**Zestawienie pozostałych aktywów finansowych
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
na dzień 30 czerwca 2016 r.**

Tabela nr 12

lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1	CITI Handlowy - Bank Handlowy z siedzibą w Warszawie, ul. Senatorska 18, 00-923 Warszawa	Rachunek pomocniczy Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych	16 434,63
		Rachunek pomocniczy – środki z realizacji TW (Tytuły Wykonawcze) do przekazania na rachunek podstawowy PRGOK	0,00
RAZEM			16.434,63

 23

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „PILSKI REGION GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI”
NA LATA 2016-2019

I. WSTĘP

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2016-2019 została przyjęta Uchwałą Nr IX/29/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 16 grudnia 2015 r. W Wieloletniej Prognozie Finansowej dla 2016 r. zaplanowane dochody ogółem były niższe od planowanych wydatków ogółem (w tym wydatki bieżące 26.032.000,00 zł, wydatki majątkowe 310.000,00 zł) i różnica w kwocie 310.000,00 zł stanowiła deficyt planu finansowego. Na pokrycie planowanego deficytu w 2016 r. w kwocie 310.000,00 zł przeznaczona została nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych stanowiąca w WPF przychód planu finansowego w 2016 r.

Natomiast, w latach 2017-2019 założono zrównoważenie planu finansowego, w którym planowane dochody były równe planowanym wydatkom i w związku z tym, nie zaplanowano deficytu lub nadwyżki w tych latach.

W I półroczu 2016 r. Zgromadzenie Związku „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” podjęło jedną uchwałę zmieniającą Wieloletnią Prognozę Finansową. Uchwała Zgromadzenia Związku nr XII/39/2016 z dnia 27 czerwca 2016 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019, która wynikała z faktu urealnienia planu finansowego dla 2016 r. w związku z niezrealizowaniem wydatków niewygasających w terminie do 30 czerwca 2016 r. na kwotę 27.060,00 zł dotyczącą wdrożenia modułów systemu informatycznego do zarządzania systemem gospodarki odpadami komunalnymi oraz administracją Biura Związku.

Po dokonanej zmianie prognozowane dochody planu finansowego ogółem w kwocie 26.059.060,00 zł były niższe od prognozowanych wydatków planu finansowego ogółem w kwocie 26.350.610,00 zł (w tym wydatki bieżące 26.040.610,00 zł, wydatki majątkowe 310.000,00 zł). Na pokrycie deficytu planu finansowego w kwocie 291.550,00 zł przeznaczona została nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (stanowiąca przychód w WPF przychód planu finansowego dla 2016 r.).

W latach 2017-2019 planowane dochody równe były równym planowanym wydatkom, wobec powyższego nie przewidziano nadwyżki lub deficytu w tych latach.

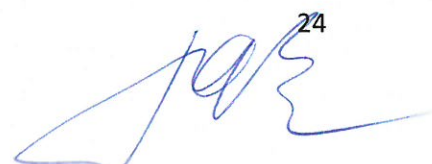
II. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ (WPF)

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2016-2019 według stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. przedstawiona została w tabeli nr 1 do niniejszego opracowania. Dane wyszczególnione w poniższej tabeli wynikają z obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 30 czerwca 2016 r.

Informacja o kształtowaniu się WPF na lata 2016-2019
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
na dzień 30 czerwca 2016 r.

Tabela nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
2016 rok				
1	DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	26 059 060,00	13 584 166,88	52,13
	Dochody bieżące, w tym:	26 040 610,00	13 565 716,88	52,09
	- podatki i opłaty	25 840 000,00	13 414 662,86	51,91



	Dochody majątkowe	18 450,00	18 450,00	100,00
2	WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	26 350 610,00	10 503 497,24	39,86
	Wydatki bieżące	26 040 610,00	10 503 497,24	40,33
	Wydatki majątkowe	310 000,00	0,00	0,00
3	WYNIK BUDŻETU	- 291 550,00	3 080 669,64	
2017 rok				
1	DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	26 352 700,00	0,00	0,00
	Dochody bieżące, w tym:	26 352 700,00	0,00	0,00
	- podatki i opłaty	26 232 700,00	0,00	0,00
2	WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	26 352 700,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące	26 281 510,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe	71 190,00	0,00	0,00
3	WYNIK BUDŻETU	0,00	0,00	
2018 rok				
1	DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	26 470 000,00	0,00	0,00
	Dochody bieżące, w tym:	26 470 000,00	0,00	0,00
	- podatki i opłaty	26 370 000,00	0,00	0,00
2	WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	26 470 000,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące	26 368 300,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe	101 700,00	0,00	0,00
3	WYNIK BUDŻETU	0,00	0,00	
2019 rok				
1	DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	26 450 000,00	0,00	0,00
	Dochody bieżące, w tym:	26 450 000,00	0,00	0,00
	- podatki i opłaty	26 370 000,00	0,00	0,00
2	WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	26 450 000,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące	26 348 300,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe	101 700,00	0,00	0,00
3	WYNIK BUDŻETU	0,00	0,00	

III. DOCHODY BUDŻETOWE

W wyniku dokonania zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 zaplanowano dochody w kategorii dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

Związek Międzygminny w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2019 (wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r.) określił prognozowane dochody w następujących wysokościach:

Tabela nr 2

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
Dochody bieżące	26 040 610,00	26 352 700,00	26 470 000,00	26 450 000,00
Dochody majątkowe	18 450,00	0,00	0,00	0,00
Razem dochody	26 059 060,00	26 352 700,00	26 470 000,00	26 450 000,00



Na dzień sporządzenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (tj. na dzień 30 czerwca 2016 r.), wykonane dochody bieżące Związku Międzygminnego wynosiły 13.565.716,88 zł (z tego 13.324.356,51 zł stanowiły dochody pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Szczegółowe informacje dotyczące wykonania dochodów bieżących i majątkowych w I półroczu 2016 r. zostały zawarte w informacji o wykonaniu planu finansowego za I półrocze 2016 r.

1. DOCHODY BIEŻĄCE

Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi został powołany do życia uchwałami rad gmin założycieli, w sprawie utworzenia Związku. Dochody z lokalnych opłat pobieranych przez Związek Międzygminny z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi, stanowią najwyższy planowany wskaźnik dochodów bieżących, który był realizowany od 1 lipca 2013 r. W myśl nowych przepisów ustawy o utrzymaniu porządku i czystości 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. Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli, w sprawie utworzenia Związku. Dochody z lokalnych opłat pobieranych przez Związek Międzygminny z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi, stanowiły najwyższy planowany wskaźnik dochodów bieżących, który był realizowany od 1 lipca 2013 r.

Ponadto, w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2016-2019 dochody bieżące obejmują planowane dochody z tytułu odsetek od lokat bankowych odsetek od depozytów typu overnight oraz planowane dochody z tytułu różnych wpływów (dz. 900 rozdz. 90002 paragraf 0690) stanowiące wpływy z tytułu koszty opomnień.

2. DOCHODY MAJĄTKOWE

W wyniku dokonania zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 zaplanowano dochody majątkowe dla 2016 r. będące wpływem środków finansowych w wysokości 18.450,00 zł z tytułu niezrealizowanych wydatków w terminie do 30 czerwca 2016 r. i stanowiące niewykorzystane środki przeznaczone na zadanie majątkowe dotyczące wdrożenia modułów systemu informatycznego do zarządzania gospodarką odpadami komunalnymi oraz administracją Biura Związku.

Natomiast, na lata następne 2017-2019 dla Wieloletniej Prognozy Finansowej nie zaplanowano dochodów majątkowych.

IV. WYDATKI BUDŻETOWE

Prognoza wydatków Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami komunalnymi” do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmująca lata 2016-2019 została podzielona na kategorie wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych.

Związek Międzygminny w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2019 (wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r.) określił prognozowane wydatki w następujących wysokościach:

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
Wydatki bieżące	26 040 610,00	26 281 510,00	26 368 300,00	26 348 300,00
Wydatki majątkowe	310 000,00	71 190,00	101 700,00	101 700,00
Razem wydatki	26 350 610,00	26 352 700,00	26 470 000,00	26 450 000,00



26

Wyszczególnienie	Plan na 2016 r. (wg stanu na dzień 30.06.2016r.)	Wykonanie (wg stanu na dzień 30.06.2016r.)	% wykonania
A. Dochody	26 059 060,00	13 584 166,48	52,13
B. Wydatki	26 350 610,00	10 503 497,24	39,86
C. Wynik finansowy	- 291 550,00	3 080 669,64	X

VII. PRZEZNACZENIE NADWYŻKI ALBO SPOSÓB SFINANSOWANIA DEFICYTU

Oprócz dochodów po stronie wpływów w budżetach (planach finansowych) samorządowych znajdują się także przychody, zgodnie z treścią art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych są to wpływy zwrotne pochodzące ze:

- sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez j.s.t.
- kredytów,
- pożyczek,
- prywatyzacji majątku j.s.t.,
- nadwyżki budżetu j.s.t. z lat ubiegłych,
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym j.s.t., wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi w latach 2017-2019 objętych Wieloletnią Prognozą Finansową planował zrównoważony plan finansowy. Na skutek powyższego nie zostały zaplanowane przychody i rozchody Pilskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi.

Związek Międzygminny na koniec czerwca 2016 r. osiągnął nadwyżkę planu finansowego w kwocie 3.080.669,64 zł.

Plan finansowy w roku bieżącym zakłada deficyt w kwocie 291.550,00 zł, który sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

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

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

W 2016 r. źródłem pokrycia wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach będzie nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za I półrocze 2016 r. przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5

Wyszczególnienie	Plan na 2016 r. (wg stanu na dzień 30.06.2016r.)	Wykonanie (wg stanu na dzień 30.06.2016r.)	% wykonania
A. Przychody, w tym:	291 550,00	0,00	0,00
§ 957 - Przychody pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych, w tym:	291 550,00	0,00	0,00
- sfinansowanie deficytu	291 550,00	0,00	X
B. Rozchody	0,00	0,00	0,00
C. Saldo	291 550,00	0,00	X

W okresie objętym prognozą zaplanowano wydatki bieżące w oparciu o planowane wydatki na 2016 r. powiększone o wskaźnik inflacji oraz PKB, a także na podstawie podpisanych umów długoterminowych.

Na dzień sporządzenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (tj. na dzień 30 czerwca 2016 r.), wydatki bieżące Związku Międzygminnego wynosiły 10.503.497,24 zł, natomiast wydatki majątkowe 0,00 zł.

Szczegółowe informacje dotyczące wykonania wydatków bieżących i majątkowych w I półroczu 2016 r. zostały zawarte w informacji o wykonaniu planu finansowego za I półrocze 2016 r.

1. WYDATKI BIEŻĄCE

W grupie wydatków bieżących zaplanowano w poszczególnych latach wydatki na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na podstawie podpisanej umowy długoterminowej, pozostałe wydatki bieżące obejmowały wydatki na działalność edukacyjno-informacyjną w zakresie działalności gospodarki odpadami komunalnymi, elementem planowanych wydatków były wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, także wydatki związane z obsługą Biura Związku Międzygminnego, w szczególności na usługi pocztowe, telekomunikacyjne, dzierżawy pomieszczeń biurowych, dzierżawy urządzeń skanująco-drukujących. Zaplanowane wydatki dotyczyły funkcjonowania oraz zapewniają realizację systemu gospodarki odpadami komunalnymi.

2. WYDATKI MAJĄTKOWE

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2016-2019 zaplanowane wydatki majątkowe dla 2016 r. w wysokości 310.000,00 zł dotyczy zaplanowane wydatki na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w zakresie realizacji zadania pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbiórki Odpadów Komunalnych” zwanego dalej „PSZOK”. Na dzień sporządzenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi tj. na dzień 30 czerwca 2016 r. zaplanowane wydatki majątkowe za I półrocze 2016 r. nie zostały wykonane w związku z planowaną realizacją tych wydatków w II półroczu 2016 r.

Natomiast, w kolejnych latach 2017-2019 objętych prognozą wydatki majątkowe zostały zaplanowane na zakup i odnowienie sprzętu komputerowego niezbędnego do obsługi systemu zarządzania gospodarką odpadami komunalnymi.

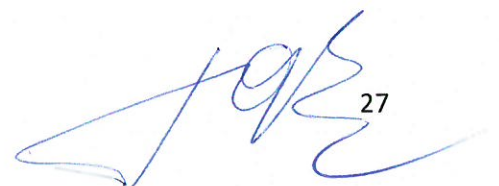
VI. WYNIK PLANU FINANSOWEGO

W I półroczu 2016 r. dokonano zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 i ustalono łączną kwotę przychodów planu finansowego w wysokości 291.550,00 zł pochodzącą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu w 2016 r. w kwocie 291.550,00 zł. Czyli, różnica pomiędzy dochodami a wydatkami planu finansowego stanowiła planowany deficyt w 2016 r.

W latach 2017-2019 planowane dochody równe będą planowanym wydatkom, wobec tego nie planowano nadwyżki lub deficytu budżetowego.

Ostatecznie na dzień 30 czerwca 2016 r. zrealizowany wynik planu finansowego stanowi nadwyżkę planu finansowego w kwocie 3.080.669,64 zł. Główną przyczyną powstania nadwyżki planu finansowego były terminy płatności wynikające z zawartej umowy na odbiór i zagospodarowanie odpadami komunalnymi. Na skutek powyższego faktury dotyczące gospodarowania odpadami komunalnymi, których termin płatności przypada w miesiącu lipcu i sierpniu, będą wydatkiem w II półroczu 2016 r.

Wynik finansowy planu finansowego za I półrocze 2016 r. pokazuje tabela nr 4.



27

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2016-2019 kwota długu, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, nie występuje.

W niniejszym opracowaniu dane przedstawione dla Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 będą w dalszym ciągu urealniane, w szczególności po zaakceptowaniu przez Zgromadzenie Związku akceptacji realizacji zadania dotyczącego budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.

INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ, ZGODNIE Z ART. 226 UST.3 USTAWY O FIANANSCH PUBLICZNYCH

Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” obejmuje wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe. Tabela nr 1 przedstawia wykaz przedsięwzięć objętych prognozą na lata 2016-2019 wraz z wartościami dotyczącymi poniesionych wydatków na ten cel w 2016 r. W powyższym wykazie wyodrębnione zostały następujące zadania:

***Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2016-2019
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”***

Tabela nr 1

Lp.	NAZWA I CEL (załącznik Nr 2 do WPF na lata 2016-2019)		
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)	2013-2017	
	Łączne nakłady finansowe		64 323,00
	limit	2016	15 350,00
	wykonanie	I półrocze 2016	6 396,00
	% wykonania	I półrocze 2016	41,66%
	limit	2017	2 558,00
	limit	2018	0,00
	limit	2019	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Na zadanie 1.3.1.1 - została zawarta umowa z firmą „T-Mobile Polska” S.A. Warszawa na czas oznaczony do dnia 13 lutego 2017 r.			
1.3.1.2	Zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2014-2017	
	Łączne nakłady finansowe		24 443,00
	limit	2016	6 111,00
	wykonanie	I półrocze 2016	3 055,50
	% wykonania	I półrocze 2016	50,00%
	limit	2017	6 111,00
	limit	2018	0,00
	limit	2019	0,00

	Limit Zobowiązań		0,00
Na zadanie 1.3.1.2- została zawarta umowa z firmą „Konica Minolta Business Solutions Polska” sp. z o.o. Warszawa.			
1.3.1.3	Zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2013-2017	
	Łączne nakłady finansowe		54 494,00
	limit	2016	13 623,00
	wykonanie	I półrocze 2016	6 811,74
	% wykonania	I półrocze 2016	50,00%
	limit	2017	4 541,00
	limit	2018	0,00
	limit	2019	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Na zadanie 1.3.1.3- została zawarta umowa z firmą „Konica Minolta Business Solutions Polska” sp. z o.o. Warszawa.			
1.3.1.4	Zabezpieczenie usług informatycznych związanych z oprogramowaniem na potrzeby Biura Związku	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2015-2018	
	Łączne nakłady finansowe		46 248,00
	limit	2016	8 610,00
	wykonanie	I półrocze 2016	0,00
	% wykonania	I półrocze 2016	0,00%
	limit	2017	33 456,00
	limit	2018	4 182,00
	limit	2019	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Na zadanie 1.3.1.4- została zawarta umowa z firmą „LogicSynergy” sp. z o.o. Kraków			
1.3.1.5	Zabezpieczenie płatnikom odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2013-2016	
	Łączne nakłady finansowe		47 067 604,00
	limit	2016	1 636 343,00
	wykonanie	I półrocze 2016	1 636 157,00
	% wykonania	I półrocze 2016	99,98%
	limit	2017	0,00
	limit	2018	0,00
	limit	2019	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Na zadanie 1.3.1.5- została zawarta umowa z firmą „Altvater” Piła sp. z o.o. w dniu 26 czerwca 2013 r. - obowiązująca do dnia 31.12.2015 r. Okres realizacji przedsięwzięć w zadaniu 1.3.1.5 został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostały w latach, bowiem umowa z operatorem systemu obowiązująca do dnia 31.12.2015 r, z uwagi na charakter świadczonych usług przez Wykonawcę stanowi, że faktura wystawiona zostanie po zrealizowaniu poszczególnych zadań i na podstawie zapisów zawartej umowy płatność za fakturę grudniową 2015 r. nastąpiła w lutym 2016 r.			
1.3.1.6	Zabezpieczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania Związku	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2016-2018	
	Łączne nakłady finansowe		69 924 838,00
	limit	2016	21 365 923,00

	wykonanie	I półrocze 2016	7 769 426,54
	% wykonania	I półrocze 2016	36,36%
	limit	2017	23 308 279,00
	limit	2018	23 308 279,00
	limit	2019	1 942 357,00
	Limit Zobowiązań		0,00
<p>Na zadanie 1.3.1.6- została zawarta umowa z firmą „Altwater” Piła sp. z o.o. w dniu 26 czerwca 2013 r. – obowiązująca do dnia 31.12.2018 r.</p> <p>Zadanie 1.3.1.6 stanowi kontynuację podstawowego zadania Związku Międzygminnego jakim jest odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Okres realizacji tego przedsięwzięcia został określony stosownie do nakładów finansowych jakie zostaną poniesione w poszczególnych latach i w efekcie zapisów umowy z Wykonawcą, faktyczna płatność za świadczoną usługę na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych np. za miesiąc maj nastąpi w lipcu 2016 r., natomiast za czerwiec w sierpniu 2016 r. i w związku z tym, wykonanie stanowi 36,36% realizacji tego przedsięwzięcia za I półrocze 2016 r.</p>			
1.3.2	- wydatki majątkowe		
1.3.2.1	Zabezpieczenie wdrożenia modułów systemu informatycznego do zarządzania systemem gospodarki odpadami komunalnymi i administracją Bura Związku PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2015-2017	
	łącznie nakłady finansowe		108 240,00
	limit	2016	0,00
	limit	2017	18 450,00
	limit	2018	0,00
	limit	2019	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
<p>Na zadanie 1.3.2.1- została zawarta umowa z firmą „LogicSynergy” sp. z o.o. Kraków.</p>			

Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania nie występują ewentualne zagrożenia wykonania realizacji powyższych przedsięwzięć wieloletnich.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej sporządzona na dzień 30 czerwca 2016 r. zawiera tabelaryczne zestawienie oraz komentarz dotyczący dochodów bieżących i dochodów majątkowych, wydatków bieżących i wydatków majątkowych, wyniku budżetu, kwoty długu, w tym relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, kwoty wydatków bieżących wynikających z limitów wydatków na planowanie i realizowane przedsięwzięcia.

Przewodniczący Zarządu

Zygmunt Jasiński

