

Uchwała Nr 83/2022
Zarządu Związku Międzygminnego
„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dnia 30 sierpnia 2022 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” za I półrocze 2022 roku.

Na podstawie art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2021.1372 ze zm.) art. 266 ust. 1 pkt 1 i 2 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2022.1634 ze zm.) i § 34 ust.3 pkt 4 Statutu Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. 2021.2503) w związku z Uchwałą Nr 27/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 16 czerwca 2013 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku za I półrocze roku budżetowego uchwala się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2022 roku zgodnie z załącznikiem do niniejszej Uchwały.

§ 2

Postanawia się przedłożyć Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania planu finansowego oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2022 roku.

§ 3

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

§ 4

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

Przewodnicząca Zarządu

Elżbieta Sieg

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
PIŁSKI REGION GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI
ZA I PÓŁROCZE 2022 ROK**

I. WSTĘP

Związek Międzygminny Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli o utworzeniu związku międzygminnego pod nazwą Związek Międzygminny Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi. Głównym zadaniem Związku Międzygminnego jest zorganizowanie na terenie Gmin-Uczestników Związku odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych na nieruchomościach na których zamieszkują mieszkańcy, bieżące utrzymanie 11-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, a także prowadzenie akcji informatycznej i edukacyjnej w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi. Od 01.01.2021 roku Uczestnikami Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi jest 12 jednostek samorządu terytorialnego, w tym: Gmina Białośliwie, Gmina Czarnków, Gmina Drawsko, Gmina i Miasto Jastrowie, Gmina Kaczory, Gmina i Miasto Krajenka, Gmina Krzyż Wielkopolski, Gmina Miasteczko Krajeńskie, Miasto Piła, Gmina i Miasto Ujście, Gmina Wieleń, Miasto i Gmina Wysoka.

Plan finansowy Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi na 2022 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi uchwałą nr XXVII/105/2021 z dn. 16.12.2021 r., w której uchwalono następujące łączne kwoty dochodów i wydatków:

Dochody ogółem	51.620.678,00 zł
Wydatki ogółem	51.620.678,00 zł

Ustalono łączną kwotę dochodów w wysokości 51.620.678,00 zł, z czego 51.620.678,00 zł stanowiły dochody bieżące. Wydatki planowane w uchwale budżetowej nr XXVII/105/2021 z dn. 16.12.2021 r. ustalone zostały w wysokości 51.620.678,00 zł, z czego 51.620.678,00 zł stanowiły wydatki bieżące.

Plan finansowy Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi w pierwszym półroczu 2022 r. został zmieniony uchwałami:

- 1) uchwałą nr XXIX/115/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi z dn. 05.05.2022 r. - po stronie wydatków dokonano przesunięć bez wynikowych w paragrafach. łączna kwota wydatków nie uległa zmianie;
- 2) uchwałą nr XXX/120/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi z dn. 03.06.2022 r. - aktualizacja planu finansowego.

W wyniku dokonania zmian plan finansowy Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi na dzień 30.06.2022 r. ostatecznie przedstawiał się następująco:

Planowane - dochody ogółem, w tym:	51.620.678,00 zł
dochody bieżące	51.620.678,00 zł
dochody majątkowe	0,00 zł
Planowane - wydatki ogółem, w tym:	52.804.783,10 zł
wydatki bieżące	51.970.145,32 zł
wydatki majątkowe	834.637,78 zł
Planowany deficyt	1.184.105,10 zł
Planowany przychód pochodzący z wolnych środków, art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp	1.184.105,10 zł

Wykonanie dochodów budżetowych i wydatków budżetowych w stosunku do założonego planu na dzień 30.06.2022 r. przedstawiało się następująco:

DOCHODY OGÓŁEM:

Planowane dochody na dzień 30.06.2022 r.

51.620.678,00 zł

Wykonane dochody na dzień 30.06.2022 r.

26.302.565,53 zł

% wykonania na dzień 30.06.2022 r.

50,95 %

WYDATKI OGÓŁEM:

Planowane wydatki na dzień 30.06.2022 r.

52.804.783,10 zł

Wykonane wydatki na dzień 30.06.2022 r.

22.448.452,42 zł

% wykonania na dzień 30.06.2022 r.

42,51 %

Wykonanie planu finansowego Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi na koniec czerwca 2022 r. zamyka się nadwyżką (+) w kwocie 3.854.113,11 zł.

II. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2022 R.

Plan dochodów Związku na dzień 30.06.2022 r. (zgodnie z uchwałą nr XXVII/105/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi z dn. 16.12.2021 r. ze zmianami) wynosił 51.620.678,00 zł, w tym dochody bieżące 51.620.678,00 zł i dochody majątkowe 0,00 zł. Wykonanie dochodów na koniec czerwca 2022 r. wynosiło 26.302.565,53 zł, co stanowi 50,95 % planowanych dochodów ogółem. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 1.

**Struktura dochodów
Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi
za I półrocze 2022 r.**

Tabela nr 1

Źródło dochodów	Dochody planowane na 30.06.2022 (w zł)	Dochody wykonane na 30.06.2022 (w zł)	Struktura dochodów	
			Dochody planowane 30.06.2022 (%)	Dochody wykonane 30.06.2022 (%)
DOCHODY WŁASNE	51 620 678,00	26 274 521,67	100,00	99,89
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	51 620 678,00	26 274 521,67	100,00	99,89
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	51 620 678,00	26 274 521,67	100,00	99,89
1. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0490)	51 370 678,00	25 871 996,24	99,52	98,36
2. Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0580)	0,00	104 250,00	0,00	0,39
3. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0640)	150 000,00	133 119,80	0,29	0,50
4. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0910)	100 000,00	164 994,63	0,19	0,63

5. Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0940)	0,00	161,00	0,00	0,01
DOCHODY ZEWNĘTRZNE	0,00	28 043,86	0,00	0,11
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	28 043,86	0,00	0,11
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	0,00	28 043,86	0,00	0,11
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)	0,00	28 043,86	0,00	0,11
RAZEM	51 620 678,00	26 302 565,53	100,00	100,00

Planowane i wykonane dochody budżetowe na koniec czerwca 2022 r. Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi kształtowały się następująco:

	<u>Dochody ogółem</u>	<u>w tym:</u> dochody bieżące	<u>w tym:</u> dochody majątkowe
Plan	51.620.678,00 zł	51.620.678,00 zł	0,00 zł
Wykonanie	26.302.565,53 zł	26.302.565,53 zł	0,00 zł
% wykonania	50,95 %	50,95 %	0,00 zł

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

**Plan i wykonanie dochodów
Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi
za I półrocze 2022 r.**

Tabela nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień na dzień 30.06.2022 (w zł)	Wykonanie na dzień 30.06.2022 (w zł)	% wykonania na dzień 30.06.2022 %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	51 620 678,00	26 302 565,53	50,95
	90002		Gospodarka odpadami	51 620 678,00	26 302 565,53	50,95
		0490	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie odrębnych ustaw	51 370 678,00	25 871 996,24	50,36
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	104 250,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	150 000,00	133 119,80	88,75
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat	100 000,00	164 994,63	165,00



		z tytułu podatków i opłat			
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	161,00	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	0,00	28 043,86	0,00
RAZEM			51 620 678,00	26 302 565,53	50,95 %

Opis realizacji dochodów za pierwsze półrocze 2022 r. według poszczególnych pozycji klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

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	25.871.996,24 zł

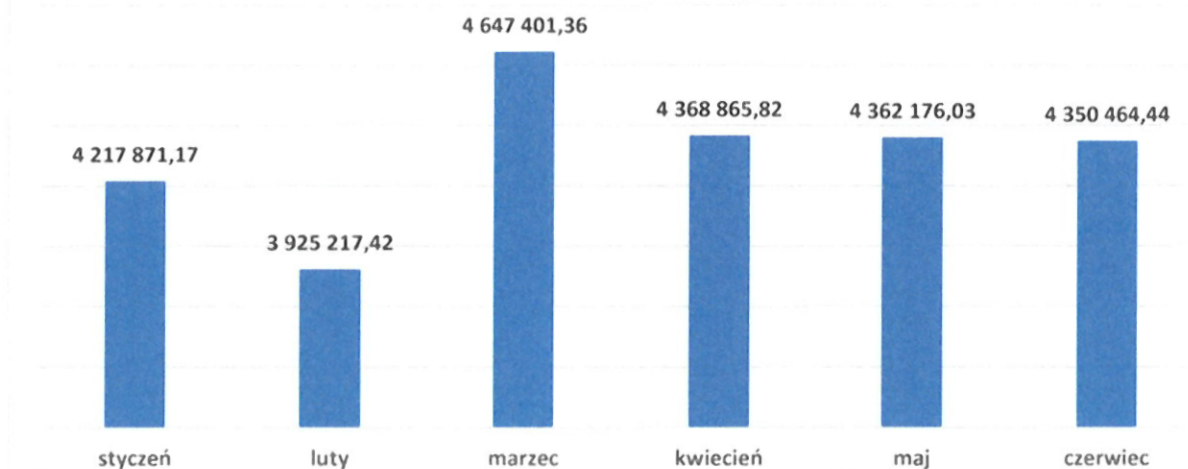
Paragraf 0490 obejmuje wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które są podstawowym dochodem bieżącym Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi. Na koniec czerwca 2022 r. wpływy w stosunku do planu zostały zrealizowane w wysokości 25.871.996,24 zł, co stanowi 50,36 % wykonania planu. W pierwszym półroczu 2022 r. w okresie dwóch pierwszych miesięcy (styczeń, luty) realne wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi kształtowały się średnio miesięcznie na poziomie 4.071.544,29 zł przy stawce 30,00 zł (jednakowa dla pięciu sektorów) od mieszkańca zamieszkującego daną nieruchomość, zgodnie z uchwałą nr XII/43/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi. Natomiast, w kolejnych miesiącach (marzec, kwiecień, maj, czerwiec) 2022 r. wpływy kształtowały się średnio miesięcznie na poziomie 4.432.219,41 zł, przy stawkach obowiązujących od dnia 01.03.2022 r., zgodnie z uchwałą nr XXVIII/109/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi, w której ustalone zostały nowe stawki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zbieranymi w sposób selektywny miesięcznie od każdego mieszkańca zamieszkującego daną nieruchomość, z podziałem na pięć sektorów, następująco:

- stawka 36,00 zł w sektorze I obejmujący gminy: Drawsko, Krzyż Wielkopolski, Wieleń;
- stawka 35,00 zł w sektorze II obejmujący gminy: Ujście, Czarnków;
- stawka 34,00 zł w sektorze III obejmujący gminy: Białośliwie, Kaczory, Miasteczko Krajeńskie, Wysoka;
- stawka 33,00 zł w sektorze IV obejmujący gminy: Jastrowie, Krajenka;
- stawka 33,00 zł w sektorze V obejmujący gminę Piła.

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



Dochody wykonane z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z podziałem na miesiące w I półroczu 2022 r.



Zarząd wskazuje, że na bieżąco podejmowane są intensywne działania kontrolne polegające m.in. na poszukiwaniu nieruchomości generujących większą masę odpadów, a tym samym zamieszkiwanych przez większą ilość osób niż te które zostały zgłoszone w deklaracji, w tym także napływającą falą uchodźców z Ukrainy. Równolegle bieżącemu sprawdzaniu podlega prawidłowa segregacja odpadów m.in. poprzez nakładanie podwyższonej opłaty w stosunku do osób, które się do nakazów nie stosują. Także, na bieżąco urealniana jest baza mieszkańców w systemie odpady w gminie (OWG). Jednocześnie, prowadzona jest intensyfikacja działań windykacyjnych, polegająca na wystawianiu upomnień i tytułów wykonawczych co do osób uchylających się od terminowego regulowania należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Na dzień 30 czerwca 2022 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 520.092,22 zł. Główną przyczyną powstałych nadpłat są opłaty wniesione z góry przez podatników (np. z miesięcznym, kwartalnym, bądź półrocznym wyprzedzeniem) lub też dokonywaniu wpłat po ustaniu obowiązku wpłaty, wynikającego ze złożonej deklaracji. Ponadto, dokonywane są na bieżąco procedury dotyczące ustalenia przypisu należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Na koniec czerwca 2022 r. wystąpiły należności wymagalne wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 6.751.243,86 zł. W przypadku braku uregulowania należnej zaległości, ma zastosowanie procedura egzekucyjna polegająca na wystawieniu tytułu wykonawczego do właściwego miejscowo urzędu skarbowego, który poprzedzany jest upomnieniem.

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	104.250,00 zł

Umowy z poszczególnymi Wykonawcami realizującymi bezpośrednio usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin (Uczestników Związku) zawierają ewentualne kary umowne, w przypadku nieprawidłowego wywiązywania się z warunków umowy. Na dzień 30 czerwca 2022 r. uzyskane dochody z tytułu nałożonych kar pieniężnych wynosiły 104.250,00 zł, naliczonych zgodnie z warunkami zawartymi w umowach. Na koniec czerwca 2022 r. w paragrafie 0580 wystąpiły należności w kwocie 19.550,00 zł (niewymagalne).

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	133.119,80 zł

Na dzień 30 czerwca 2022 r. wykonane dochody z tego tytułu stanowiły 88,75% w stosunku do planu. Wysoki wskaźnik wykonania wynika z faktu, dużej ilości wystawionych upomnień do podatników uchylających się od terminowości wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a także maksymalizacją działań windykacyjnych w pierwszym półroczu 2022 r., które skutecznie były realizowane głównie, także przez organy egzekucyjne.



Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	164.994,63 zł

Dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zrealizowane zostały w wysokości 164.994,63 zł. Odsetki za zwłokę naliczane były od dnia następującego po dniu upływu terminu płatności opłaty lub terminu, w którym płatnik był obowiązany dokonać wpłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Dochody pochodzące z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i innych opłat zrealizowane zostały na poziomie 165,00 % w stosunku do założonego planu finansowego. Zwiększone dochody z tytułu odsetek wynikają z wpłat dłużników na skutek prowadzonych działań windykacyjnych przez Związek Międzygminny. Należności powstałe z tytułu naliczonych odsetek na dzień 30 czerwca 2022 r. wynosiły 1.275.978,22 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	161,00 zł

Dochody dotyczące rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, uzyskane w kwocie 161,00 zł pochodzą, w szczególności z tytułu zwrotu poniesionych wydatków w roku poprzednim dotyczących kosztów opłat komorniczych.

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	28.043,86 zł

Paragraf 2057 obejmuje dochody bieżące otrzymane w ramach 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 umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie (nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-00 z dn. 28.09.2018 r. z późn. aneksami).

Dochody przedstawione w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej są zgodne z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostek samorządu terytorialnego za okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.

III. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2022 R.

Plan wydatków Związku na dzień 30.06.2022 r. (zgodnie z Uchwałą nr XXVII/105/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi z dn. 16.12.2021 r. ze zmianami) wynosił 52.804.783,10 zł, w tym wydatki bieżące 51.970.145,32 zł i wydatki majątkowe 834.637,78 zł. Strukturę wydatków Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi na dzień 30.06.2022 r. przedstawia tabela nr 3.

Struktura wydatków
Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
za I półrocze 2022 r.

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	Wydatki planowane na 30.06.2022 (w zł)	Wydatki wykonane na 30.06.2022 (w zł)	Struktura wydatków	
			Wydatki planowane	Wydatki wykonane
			30.06.2022 (%)	30.06.2022 (%)
I. Wydatki bieżące, w tym:	51 970 145,32	21 986 597,09	98,42	97,94
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 380 356,00	1 388 399,38	6,40	6,18
- pozostałe wydatki bieżące	48 589 789,32	20 598 197,71	92,02	91,76
II. Wydatki majątkowe, w tym:	834 637,78	461 855,33	1,58	2,06
- zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	834 637,78	461 855,33	1,58	2,06
RAZEM	52 804 783,10	22 448 452,42	100,00	100,00

Analiza wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2022 r. po stronie wydatków przedstawia się następująco:

- I. Wydatki bieżące do dnia 30.06.2022 r. wykonano w wysokości 21.986.597,09 zł, co stanowiło 97,94 % wykonania planu finansowego (w strukturze wydatków) ogółem. Wśród wydatków bieżących, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły w strukturze wykonanych wydatków 6,18 % na koniec czerwca 2022 r. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 20.598.197,71 zł, stanowiły 91,76 % w strukturze wydatków wykonania planu finansowego na dzień 30.06.2022 r.
- II. Wydatki majątkowe do dnia 30.06.2022 r. wykonano w wysokości 461.855,33 zł, co stanowiło 2,06 % wykonania planu finansowego (w strukturze wydatków) ogółem.

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

	<u>Wydatki ogółem,</u>	<u>w tym:</u> wydatki bieżące	<u>w tym:</u> wydatki majątkowe
Plan	52.804.783,10 zł	51.970.145,32 zł	834.637,78 zł
Wykonanie	22.448.452,42 zł	21.986.597,09 zł	461.855,33 zł
% wykonania	42,51 %	42,31%	55,34%

Wydatki Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi na dzień 30.06.2022 r. zostały zaplanowane w wysokości 52.804.783,10 zł. Wykonanie wydatków za pierwsze półrocze 2022 r. wynosiło 22.448.452,42 zł. Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi przedstawia tabela nr 4.



**Plan i wykonanie wydatków
Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi
za I półrocze 2022 r.**

Tabela nr 4

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień na dzień 30.06.2022 (w zł)	Wykonanie na dzień 30.06.2022 (w zł)	Wykonanie na dzień 30.06.2022 %
758			Różne rozliczenia	61 926,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	61 926,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	61 926,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	52 742 857,10	22 448 452,42	42,56
	90002		Gospodarka odpadami	52 742 857,10	22 448 452,42	42,56
		2950	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności	42 698,00	42 697,37	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	18 385,00	7 812,55	42,49
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 539 208,00	1 019 696,11	40,16
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	209 089,00	158 653,71	75,88
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	477 070,00	178 977,35	37,52
		4120	Składki na Fundusz Pracy	63 417,00	16 387,04	25,84
		4140	Wpłaty na PFRON	40 000,00	14 950,00	37,38
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 857,00	14 685,17	28,88
		4190	Nagrody konkursowe	5 200,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	174 120,00	20 353,77	11,69
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	1 575,90	39,40
		4260	Zakup energii	199 236,00	62 087,36	31,16
		4270	Zakup usług remontowych	115 458,00	5 228,62	4,53
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 860,00	990,00	25,65
		4300	Zakup usług pozostałych	47 008 065,32	20 159 406,99	42,88
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 267,00	5 496,45	38,53
		4400	Opłaty za administrowanie i czysze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	186 386,00	93 434,56	50,13
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	1 429,45	35,74
		4430	Różne opłaty i składki	208 988,00	65 570,87	31,38
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	86 477,00	47 678,57	55,13
		4480	Podatek od nieruchomości	8 900,00	4 326,00	48,61
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności	4 927,00	4 927,00	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	4 784,00	4 784,00	100,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	51 112,00	51 112,00	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	337 000,00	1 901,25	0,56
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	2 435,00	24,35



	4710	Pracownicze Plany Kapitałowe	40 715,00	0,00	0,00
	6690	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	834 637,78	461 855,33	55,34
		RAZEM	52 804 783,10	22 448 452,42	42,51

Opis realizacji wydatków ogółem za pierwsze półrocze 2022 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 pierwszym półroczu 2022 r. nie zaistniała konieczność rozdysponowania zaplanowanej rezerwy ogólnej na wydatki bieżące. Na dzień 30.06.2022 r. w planie wydatków rezerwa ogólna pozostała w wysokości 61.926,00 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	42.697,37 zł

Kwota 42.697,37 zł dotyczy zwrotu poniesionych wydatków bieżących uznanych jako wydatki niekwalifikowane dotyczących 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”. W kwocie ogółem 42.697,37 zł, kwota 26.112,00 zł dotyczy zwrotu wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-002 i kwota 16.585,37 zł dotyczy zwrotu wydatków ujętych we wniosku o płatność nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-003. Na dzień 30.06.2022 r. paragraf 2950 został wykonany w 100,00% w stosunku do planu na ten cel.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7.812,55 zł

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w pierwszym półroczu 2022 r. wykonane zostały na poziomie 42,49 % w stosunku do planu. Powyższe wydatki na rzecz pracowników obejmowały świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy. Zobowiązania dotyczące paragrafu 3020 na dzień 30.06.2022 r. wynosiły 353,01 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 353,01 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.019.696,11 zł

Na koniec czerwca 2022 r. wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi na rzecz pracowników zostały poniesione w kwocie 1.019.696,11 zł, której wskaźnik wykonania kształtuje się na poziomie 40,16 % planowanych wydatków na rok 2022 i wynika m.in. z tytułu dokonanych wypłat zasiłków chorobowych finansowanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, a także toczących się naborów poszukiwania pracowników na potrzeby funkcjonowania Biura Związku Międzygminnego. Zobowiązania na dzień 30.06.2022 r. wynosiły 44.532,50 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 44.532,50 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	158.653,71 zł

Wydatki dotyczące wypłat na dodatkowe wynagrodzenia roczne zostały wykonane stosownie do zapotrzebowania na ten cel tj. w kwocie 158.653,71 zł, co stanowi 75,88 % planu.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	

Paragraf 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	178.977,35 zł
----------------------	---	----------------------

Stosownie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, zrealizowane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenia społeczne. W stosunku do planu wykonane zostały na poziomie 37,52 %. Na dzień 30.06.2022 r. wystąpiły zobowiązania w wysokości 25.988,42 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 25.988,42 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4120	Składki na Fundusz Pracy	16.387,04 zł

Analogicznie, jak w przypadku składek na ubezpieczenia społeczne, naliczone zostały składki na fundusz pracy stosownie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac. Powyższe wydatki wykonano na poziomie 25,84 % w stosunku do planu na rok 2022. Na dzień 30.06.2022 r. wystąpiły zobowiązania w wysokości 2.631,54 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 2.631,54 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4140	PFRON	14.950,00 zł

Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w pierwszym półroczu 2022 r. wykonano na poziomie 37,38 % planowanych wydatków. Na dzień 30.06.2022 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 4.120,00 zł z tytułu naliczonego PFRON-u za miesiąc czerwiec 2022 r., którego termin płatności przypada na dzień 20.07.2022 r.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14.685,17 zł

Wydatki związane z wynagrodzeniami bezosobowymi wykonane zostały w pierwszym półroczu 2022 r. na poziomie 28,88 % planowanych wydatków, stosownie do zapotrzebowania na ten cel. Na dzień 30.06.2022 r. wystąpiły zobowiązania w wysokości 2.540,83 zł, w tym zobowiązania wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 2.540,83 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4190	Nagrody konkursowe	0,00 zł

Zaplanowane w roku 2022 wydatki w wysokości 5.200,00 zł na nagrody konkursowe z dziedziny gospodarki odpadami komunalnymi dla laureatów, zostaną poniesione w drugim półroczu 2022 r.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.353,77 zł

Paragraf 4210 obejmujący zakup materiałów i wyposażenia na koniec czerwca 2022 r. zrealizowany został na poziomie 11,69 % (w stosunku do planu). Poniesione wydatki w pierwszym półroczu 2022 r. dotyczyły m.in. zakupu artykułów biurowych, gospodarczych, pozostałego wyposażenia itp. Powyższe wydatki kształtowały się w następujący sposób:

- materiały biurowe - 8.515,11 zł
- koperty - 4.231,20 zł
- paliwo do samochodów służbowych - 1.956,87 zł
- tonery - 931,11 zł
- zakup pozostałego wyposażenia - 3.600,00 zł
- materiały pozostałe - 1.119,48 zł.

Niski wskaźnik wykonania wynika, że założono plan zakupu materiałów i wyposażenia w drugim półroczu 2022 r. m.in. zakup plandek na kontenery w poszczególnych punktach selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4210 na dzień 30.06.2022 r. wyniosły 2.239,37 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 2.239,37 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4220	Zakup środków żywności	1.575,90 zł



Poniesione wydatki w kwocie 1.575,90 zł obejmowały zakup m.in. herbaty, kawy, wody itp. na posiedzenia i obrady Zarządu oraz Zgromadzenia Związku Międzygminnego. Na dzień 30.06.2022 r. zobowiązania dotyczące paragrafu 4220 nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4260	Zakup energii	62.087,36 zł

Na koniec czerwca 2022 r. w paragrafie 4260 poniesione wydatki w kwocie 62.087,36 zł obejmowały koszty zużycia energii elektrycznej i ciepłej w pomieszczeniach biurowych dzierżawionych przez Związek Międzygminny w budynku Piłskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o., a także koszty zużycia energii elektrycznej i wody w poszczególnych punktach selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego. Wskaźnik wykonania paragrafu 4260 na poziomie 31,16% w pierwszym półroczu 2022 r. stanowi koszty rzeczywiste, które zostały faktycznie poniesione na ten cel. Na dzień 30.06.2022 r. zobowiązania wobec dostawców z tytułu zakupu energii wynosiły 1.058,38 zł (niewymagalne).

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4270	Zakup usług remontowych	5.228,62 zł

Zakup usług remontowych na koniec czerwca 2022 r. został zrealizowany w kwocie 5.228,62 zł, co stanowi wskaźnik wykonania 4,53 % w stosunku do planu. Poniesione wydatki w okresie pierwszego półrocza 2022 r. dotyczyły usług konserwatorskich stacji transformatorowej w punkcie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych znajdującego się w Gminie Krzyż Wlkp., a także usług konserwacyjnych samochodów służbowych, wymiany świetlówek w siedzibie Biura Związku Międzygminnego. Niski wskaźnik wykonania zakupu usług remontowych na koniec czerwca 2022 r. zakłada, że założono wydatki przypadające do wykonania w drugim półroczu 2022 r. m.in. z tytułu konserwacji i legalizacji wag znajdujących się w poszczególnych punktach selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego. Zobowiązania paragrafu 4270 na dzień 30.06.2022 r. wynosiły 405,90 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 405,90 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4280	Zakup usług zdrowotnych	990,00 zł

Zakup usług zdrowotnych zrealizowany został na poziomie 25,65 % w stosunku do planu wydatków bieżącego roku. Powyższe wydatki dotyczyły badań profilaktycznych i kontrolnych pracowników Związku Międzygminnego. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4280 na dzień 30.06.2022 r. wynosiły 1.712,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 1.712,00 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4300	Zakup usług pozostałych	20.159.406,99 zł

Wydatki paragrafu 4300 „Zakup usług pozostałych” obejmowały m.in. wydatki na obsługę systemu gospodarki odpadami komunalnymi, wydatki związane z obsługą poszczególnych punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych działających na terenie Związku Międzygminnego, a także wydatki dotyczące pozostałych usług na potrzeby funkcjonowania Biura Związku Międzygminnego.

W okresie pierwszego półrocza 2022 r. tj. od stycznia do czerwca 2022 r. wydatki poniesione bezpośrednio na rzecz operatorów systemu gospodarki odpadami tj. Wykonawców, w zakresie realizacji usług odbioru, transportu i zagospodarowania niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych na terenie działania Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi wyniosły w kwocie ogółem 19.504.820,13 zł, z tego:

- 1) kwota 7.172.984,27 zł dotyczy finalnego rozliczenia umów z Wykonawcami za usługi wykonane i rozliczone w miesiącach: październiku, listopadzie i grudniu w roku 2021,
- 2) kwota 6.470.124,91 zł dotyczy wykonanych i całkowicie rozliczonych usług w miesiącach: styczniu i lutym w roku 2022 przez Wykonawców, na podstawie umów zawartych w drodze negocjacji z tzw. wolnej ręki,
- 3) kwota 5.861.710,95 zł dotyczy wykonanych i rozliczonych usług w miesiącach: marzec (100% rozliczony) i kwiecień (50% rozliczony) w roku 2022 przez Wykonawców na podstawie umów zawartych, zgodnie z przetargiem nieograniczonym w roku 2022.



Jednocześnie, w pierwszym półroczu 2022 r. zostały poniesione wydatki dotyczące usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie Związku Międzygminnego, które razem poniesiono w kwocie 14.850,00 zł.

Ponadto, paragraf 4300 „Zakup usług pozostałych” obejmował wydatki na zakup usług obcych w wysokości 639.736,86 zł, następująco:

- usługi monitoringu wizyjnego w punktach selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - 33.579,00 zł
- usługi odbioru ścieków przemysłowych, opadowych z poszczególnych punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - 4.151,63 zł
- usługi pocztowe - 368.143,30 zł
- usługi bankowe - 29.120,51 zł
- usługi prawne, audytorskie, konsultacyjne - 61.072,00 zł
- usługi dzierżawy kserokopiarek, maszyny kopertującej, dystrybutora wody -26.443,05 zł
- usługi utrzymania czystości - 8.284,05 zł
- usługa dostępu do LEX - 17.435,25 zł
- usługi nadzoru nad systemami informatycznymi, internetowymi, opłat za korzystanie z programów komputerowych (aktualizacje), wykonania domeny strony internetowej (tzw. hostingowa), i inne - 70.848,00 zł
- usługa drukowania zwrotek - 9.288,95 zł
- usługi dotyczące aut służbowych - 1.998,00 zł
- pozostałe usługi bieżące - 9.373,12 zł

Na koniec czerwca 2022 r. paragraf 4300 dotyczący „Zakup usług pozostałych” zrealizowany został na kwotę 20.159.406,99 zł, której wskaźnik wykonania kształtuje się na poziomie 42,88% do planu wydatków w 2022 r. Wskaźnik wykonania 42,88% wynika przede wszystkim z faktu realizacji zadań wyszczególnionych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich, stanowiący załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej 2022-2025. Generalnie, umowy zawarte z poszczególnymi Wykonawcami (operatorami systemu) bezpośrednio realizującymi usługi odbioru, transportu i zagospodarowania niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych na terenie działania Związku Międzygminnego, stanowią podstawowy wydatek bieżący Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi. Na dzień 30.06.2022 r. zobowiązania dotyczące paragrafu 4300 wynosiły razem w kwocie ogółem 4.081.429,58 zł brutto (niewymagalne), w której kwota 4.033.302,79 zł dotyczy bezpośrednio zobowiązań wobec Wykonawców tj. operatorów systemu.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5.496,45 zł

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej oraz usługi internetowe wykonane zostały na poziomie 38,53 % w stosunku do planu, stosownie do zapotrzebowania. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4360 na koniec czerwca 2022 r. wynosiły 815,49 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 815,49 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	93.434,56 zł

Opłaty za czynsze poniesione przez Związek Międzygminny zrealizowane zostały na poziomie 50,13 %. Poniesione wydatki paragrafu 4400 związane były z wynajmem lokali użytkowych na prowadzenie działalności Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi w budynku Piłskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. przy ul. Dąbrowskiego 8 w Pile, a także dzierżawy budynku socjalnego znajdującego się na terenie Gminy Wielen w punkcie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4400 na koniec czerwca 2022 r. wynosiły 517,09 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 517,09 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4410	Podróże służbowe krajowe	1.429,45 zł

Poniesione wydatki paragrafu 4410 w kwocie 1.429,45 zł dotyczyły w szczególności wypłaconych ryczałtów samochodowych na cele służbowe dla pracowników Związku Międzygminnego zatrudnionych na stanowiskach



kontrolerów, zgodnie z zawartymi umowami. Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2022 r. wynosiły 105,00 zł (niewymagalne).

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4430	Różne opłaty i składki	65.570,87 zł

Na koniec czerwca 2022 r. wydatki związane z różnymi opłatami i składkami zrealizowane zostały na poziomie 31,38 % w stosunku do planu. W paragrafie 4430 zostały wykonane wydatki z tytułu ubezpieczenia mienia Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi (polisa ubezpieczenia Biura i pierwsza rata polisy ubezpieczenia PSZOK-ów), razem w wysokości 59.088,01 zł. Także, poniesione zostały wydatki na koszty opłat komorniczych w wysokości 5.582,86 zł, dotyczących postępowania egzekucyjnego w administracji w związku z realizacją tytułów wykonawczych przez Naczelników Urzędów Skarbowych wystawionych na zaległe należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Ponadto, w paragrafie 4430 zostały poniesione wydatki w kwocie 900,00 zł z tytułu składki członkowskiej (za trzy kwartały) zapłaconej przez Związek Międzygminny Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi jako członka wspierającego i będącego związkiem międzygminnym Ogólnopolskiego Stowarzyszenia Komunalnych Związków Gmin. Na dzień 30.06.2022 r. w paragrafie 4430 wystąpiły zobowiązania (niewymagalne) w kwocie 31.022,00 zł wobec PZU.S.A. Warszawa tj. II rata polisy ubezpieczenia od ognia i innych żywiołów punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie Związku Międzygminnego, a której termin płatności przypada na dzień 21.09.2022 r.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47.678,57 zł

W pierwszym półroczu 2022 r. poniesiony wydatek w kwocie 47.678,57 zł stanowi 75% naliczonej i przelanej pierwszej wpłaty odpisu na rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, stosownie do przepisów prawa. Zobowiązania na dzień 30.06.2022 r. wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4480	Podatek od nieruchomości	4.326,00 zł

W związku z podpisanymi umowami użyczenia gruntu w roku 2016 z Gminami: Krajenka, Jastrowie, Miasteczko Krajeńskie, Drawsko, Wieleń, Krzyż Wlkp., Ujście, Kaczory, Czarnków, w których zapisy stanowią, że „Używający” (Gmina) oświadcza, że przysługuje mu prawo własności nieruchomości gruntowej, z której oddaje „Biorącemu” (ZM PRGOK) do używania część powierzchni, związanych z budową punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) i ponoszenia wszelkich kosztów dotyczących działalności PSZOK-ów, w tym zobowiązań publicznoprawnych w trybie i na zasadach określonych w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych. Na dzień 30.06.2022 r. wydatki paragrafu 4480 zostały wykonane na poziomie 48,61 % w stosunku do założonego planu. Zobowiązania wynikające z paragrafu 4480 na koniec czerwca 2022 r. nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4.927,00 zł

Na koniec czerwca 2022 r. w paragrafie 4560 poniesiony wydatek w kwocie 4.927,00 zł dotyczył zapłaty odsetek naliczonych od zwrotu poniesionych wydatków bieżących uznanych jako wydatki niekwalifikowane dotyczących Projektu edukacyjnego (wydatków wskazanych w paragrafie 2950). Wydatek paragrafu 4560 został wykonany w 100,00% do założonego planu na ten cel.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4580	Pozostałe odsetki	4.784,00 zł



Na koniec czerwca 2022 r. poniesiony wydatek w kwocie 4.784,00 zł w paragrafie 4580 dotyczył zapłaty odsetek naliczonych za okres od 31.10.2020 r. do 31.12.2021 r. za zawieszenie zapłaty kary pieniężnej na podstawie Decyzji (Nr PDI.7062.4.2.2022.MM z dn. 09.05.2022 r.) Wielkopolskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska orzekającą obowiązek uiszczenia kary pieniężnej, której wydatek został poniesiony w paragrafie 4600. Wydatek paragrafu 4580 „Pozostałe odsetki” został wykonany w 100,00% do założonego planu na ten cel.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	51.112,00 zł

Na podstawie Decyzji (Nr PDI.7062.4.2.2022.MM z dn. 09.05.2022 r.) Wielkopolskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska orzeczony został obowiązek uiszczenia kary pieniężnej w kwocie 51.112,00 zł w związku z nieosiągnięciem poziomu recyklingu i przygotowania do ponownego użycia i odzysku innymi metodami frakcji: papieru, metali, tworzyw sztucznych i szkła w 2014 roku. Na koniec czerwca 2022 r. wydatek paragrafu 4600 został zrealizowany w 100,00% do założonego planu na ten cel.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1.901,25 zł

Na dzień 30.06.2022 r. w paragrafie 4610 zostały poniesione wydatki w kwocie 1.901,25 zł, które dotyczyły opłat postępowań spadkowych i sądowych w celu egzekwowania należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, od spadkobierców. Niski wskaźnik wykonania 0,56 % paragrafu 4610 na koniec czerwca 2022 r. wynika z faktu, że zostały zaplanowane do poniesienia w drugim półroczu 2022 r. wydatki na koszty postępowania sądowego związanego z dochodzeniem należności majątkowych od dwóch Gmin: Okonka i Wyrzyska na rzecz Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi. Zobowiązania na dzień 30.06.2022 r. w paragrafie 4610 nie wystąpiły.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.435,00 zł

Wydatki na szkolenia pracowników Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi zostały zrealizowane w wysokości 24,35% w stosunku do zakładanego planu wydatków, stosownie do zapotrzebowania w poszczególnych działach. Zobowiązania dotyczące paragrafu 4700 na koniec czerwca 2022 r. wynosiły 460,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 460,00 zł.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4710	Pracownicze plany kapitałowe	0,00 zł

W pierwszym półroczu 2022 r. nie zostały poniesione wydatki w paragrafie 4710 dotyczącym pracowniczym planom kapitałowym, z uwagi na fakt braku zapotrzebowania na ten cel. Nikt z pracowników nie wyraził woli przystąpienia do PPK.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6690	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	461.855,33 zł

Na koniec czerwca 2022 r. poniesiony wydatek paragrafu 6690 w kwocie 461.855,33 zł dotyczył zwrotu środków pieniężnych do Gminy Wyrzysk (z uzyskanych dochodów majątkowych w roku 2021 dział: 900 rozdział: 90002 paragraf: 6650) w związku z faktem, uprawomocnienia Wyroku sygn. akt: III SA/Po 1434/21 wydanego przez Wojewódzki Sąd Administracyjny. Zobowiązania dotyczące paragrafu 6690 na dzień 30.06.2022 r. nie wystąpiły.

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

Na koniec czerwca 2022 r. poniesione wydatki zabezpieczały realizację działania i funkcjonowania Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi w okresie pierwszego półroczu 2022 r.



Wydatki przedstawione w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej są zgodne z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb-285 z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego za okres sprawozdawczy: od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.

IV. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WRAZ Z KOMENTARZEM NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2022 R.

Plan wydatków majątkowych Związku na dzień 30.06.2022 r. (zgodnie z Uchwałą nr XXVII/105/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi z dn. 16.12.2021 r. ze zmianami) wynosił ogółem 834.637,78 zł.

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 2022 r.**

Tabela nr 5

Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść	Plan 30.06.2022 (w zł)	Wykonanie 30.06.2022 (w zł)	Wykonanie 30.06.2022 %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	834 637,78	461 855,33	55,34
	90002		Gospodarka odpadami	834 637,78	461 855,33	55,34
		6690	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	834 637,78	461 855,33	55,34
			Płatności dotyczące wydatków majątkowych	834 637,78	461 855,33	55,34
RAZEM				834 637,78	461 855,33	55,34

Na koniec czerwca 2022 r. plan wydatków majątkowych zakłada plan w wysokości 834.637,78 zł, który został zrealizowany w kwocie 461.855,33 zł, co stanowi 55,34 % wykonania planu wydatków majątkowych ogółem.

Opis realizacji wydatków majątkowych za pierwsze półrocze 2022 r. według pozycji klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 6690	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	461.855,33 zł

Plan wydatków majątkowych uchwalony w kwocie 834.637,78 zł dotyczy zabezpieczenia środków na planowane płatności dotyczące rozliczeń wydatków majątkowych, będące zwrotem środków w roku 2022 z uzyskanych dochodów majątkowych w roku 2021 (dział: 900 rozdział: 90002 paragraf: 6650) przez Związek Międzygminny Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi.

Zgromadzenie Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi w 2020 roku podjęło uchwałę nr XIX/75/2020 w sprawie: ustalenia wysokości oraz terminu wpłat gmin, uczestników Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi, z tytułu udziału w rozliczeniu kosztów budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na nieruchomościach Gminy i Miasta Okonek oraz Gminy Wyrzysk, w związku z ustaniem członkostwa Gmin w związku międzygminnym, na podstawie której dwie Gminy tj. Gmina Okonek oraz Gmina Wyrzysk nie dokonały stosownych wpłat w terminach ustalonych w podjętej uchwale. W związku z faktem nieuregulowania należności przez obie Gminy, Zarząd Związku Międzygminnego w trybie egzekucji administracyjnej wystawił w roku 2021 tytuły wykonawcze, które w tym samym roku zostały zrealizowane przez Naczelników Urzędów Skarbowych i otrzymano wpływ środków na konto bankowe Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi tj. przelew z dn. 02.06.2021 r. w kwocie 461.855,33 zł - wyegzekwowana należność od Gminy Wyrzysk i przelew z dn. 31.05.2021 r. w kwocie 372.782,45 zł - wyegzekwowana należności od Gminy Okonek, razem uzyskano łącznie 834.637,78 zł.

Na okoliczność wydania Wyroku sygn. akt: III SA/Po 1434/21 (w przedmiocie postępowania egzekucyjnego) przez Wojewódzki Sąd Administracyjny w Poznaniu w sprawie Gminy Wyrzysk i faktem jego uprawomocnienia w pierwszym półroczu 2022 r., dokonano zwrotu środków pieniężnych w miesiącu czerwcu 2022 r. do Gminy Wyrzysk w kwocie 461.855,33 zł, co stanowi 55,34% wykonania planu wydatków majątkowych na koniec czerwca 2022 r.

Jednocześnie, na okoliczność wydania drugiego Wyroku sygn. akt: III SA/Po 1591/21 (w przedmiocie postępowania egzekucyjnego, analogicznie jak w przypadku Gminy Wyrzysk) przez Wojewódzki Sąd Administracyjny w Poznaniu w sprawie Gminy Okonek, została zaplanowana na koniec czerwca 2022 r. po stronie wydatków majątkowych kwota 372.782,45 zł, która stanowi zabezpieczenie środków na planowane płatności przypadające w okresie drugiego półrocza 2022 r.

Zarząd wskazuje, że na dzień sporządzenia niniejszej informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2022 r., w związku z faktem uprawomocnienia Wyroku sygn. akt: III SA/Po 1591/21 w drugim półroczu 2022 r., dokonano zwrotu środków pieniężnych w miesiącu lipcu 2022 r. do Gminy Okonek w kwocie 372.782,45 zł.

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 2022 R.

Na dzień 30.06.2022 r. po dokonanych zmianach w planie finansowym Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi prognozowane dochody ogółem w kwocie 51.620.678,00 zł (dochody bieżące 51.620.678,00 zł, dochody majątkowe 0,00 zł) były niższe od prognozowanych wydatków ogółem w kwocie 52.804.783,10 zł (wydatki bieżące 51.970.145,32 zł, wydatki majątkowe 834.637,78 zł). Na pokrycie planowanego deficytu planu finansowego w kwocie 1.184.105,10 zł zaplanowano przychody w kwocie 1.184.105,10 zł pochodzącej z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Poniższe zestawienie (Tabela nr 6) przedstawia planowane i wykonane przychody i rozchody planu finansowego oraz deficyt planu finansowego na dzień 30.06.2022 r.

Planowany i wykonany deficyt planu finansowego z uwzględnieniem przychodów i rozchodów Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi za I półrocze 2022 r.

Tabela nr 6

Wyszczególnienie		Plan 2022 na dzień 30.06.2022	Wykonanie na dzień 30.06.2022	% wykonania
A.	Dochody	51 620 678,00	26 302 565,53	50,95
B.	Wydatki	52 804 783,10	22 448 452,42	42,51
C.	Nadwyżka/deficyt (A-B)	(-) 1 184 105,10	(+) 3 854 113,11	x
D.	Przychody ogółem, w tym:	1 184 105,10	1 184 105,10	0,00
	- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1 184 105,10	1 184 105,10	0,00

Na koniec czerwca 2022 r. Związek Międzygminny Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi osiągnął dodatni wynik planu finansowego w wysokości (+) 3.854.113,11 zł. Wpływ na powstanie dodatniego wyniku ma przede wszystkim termin płatności za usługi bezpośrednio związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych przez poszczególnych Wykonawców (operatorów systemu). Z zapisów w zawartych umowach z Wykonawcami wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zamawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-go następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu.



Stąd, w pierwszym półroczu 2022 r. zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonane i całkowicie rozliczone usługi w miesiącach: październik, listopad, grudzień 2021 r. (umowy wg przetargu z 2021 r.), a także zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonane i całkowicie rozliczone usługi w miesiącach: styczniu, lutym 2022 r. (umowy wg negocjacji z tzw. wolnej ręki). Z kolei, za usługę wykonaną w miesiącu kwietniu 2022 r. zostały w miesiącu czerwcu 2022 r. dokonane płatności poszczególnym Wykonawcom za pierwsze faktury, stanowiące 50% należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia 2022 r., czyli wynagrodzenie zostało zapłacone w I części (umowy wg przetargu z 2022 r. analogicznie jak wg przetargu z 2021 r.)

Wobec powyższego, na koniec czerwca 2022 r. w paragrafie 4300 „Zakup usług pozostałych”, w szczególności wydatki bezpośrednio związane z obsługą systemu gospodarki odpadami na rzecz Wykonawców (operatorów systemu) zostały poniesione w łącznej kwocie 19.504.820,13 zł, stanowiącej ok. 44% wykonania planu na ten cel. Natomiast, zobowiązania na dzień 30.06.2022 r. (według faktur zgodnie z datą wpływu do Biura Związku) wynosiły w łącznej kwocie razem 4.033.302,79 zł brutto, w której kwota 1.959.361,47 zł dotyczy zobowiązania za drugie faktury (stanowiące końcowe rozliczenie należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia 2022 r.) i kwota 2.073.941,32 zł dotyczy zobowiązania za pierwsze faktury (stanowiące 50% należnego wynagrodzenia miesiąca maja 2022 r. tj. częściowe rozliczenie).

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

Na dzień 30.06.2022 r. Związek Międzygminny Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi posiadał zadłużenia z tytułu pożyczek długoterminowych. Nie korzystał z takich form finansowania jak poręczenia i gwarancje.

Poniższe zestawienie (Tabela nr 7) przedstawia zobowiązanie finansowe według pierwotnego/pozostałego terminu zapadalności na koniec czerwca 2022 r.

Zobowiązania według tytułów dłużnych Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi za I półrocze 2022 r.

Tabela Nr 7

Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe według pierwotnego/pozostałego terminu zapadalności stan na dzień 30 czerwca 2022 r.			
	(0;1>	(1;5>	powyżej 5 lat	Razem
1. Kredyty i pożyczki	0,00	2 263 076,73	0,00	2 263 076,73
2. Emisji obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	2 263 076,73	0,00	2 263 076,73

Na koniec czerwca 2022 r. Związek Międzygminny Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi posiadał zobowiązanie długoterminowe w kwocie ogółem 2.263.076,73 zł z tytułu pożyczek zaciągniętych od Gmin Uczestników Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi. Pożyczki zostały udzielone Związkowi Międzygminnemu w 2020 roku bez oprocentowania, z terminem spłaty przypadającym w 2023 r. Na dzień 30.06.2022 r. pożyczka w kwocie 2.263.076,73 zł jest zgodna z sprawozdaniem budżetowym Rb-Z „Kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji”.

VII. INFORMACJA DOTYCZĄCA NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2022 R.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG
Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi
za I półrocze 2022 r.

Tabela nr 8

L.p.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Nr faktury	Termin płatności	Kwota	Para graf
1.	Eden Springs sp. z o.o. Dąbrowa Górnicza	woda dla pracowników	FV 31/11909081	14.07.2022	353,01	3020
		dzierżawa dystrybutorów			24,60	4300
2.	Zakład Wodociągów Kanalizacji i Ciepłownictwa Sp. z o.o. Krzyż Wlkp.	zużycie wody	FV R 2022/TWK-01/002451	13.07.2022	20,08	4260
3.	Biuro BAZAR R. Buliński Piła	art. biurowe	FV 970/06/2022	11.07.2022	1 355,78	4210
4.	LOTOS Paliwa Sp. z o.o. Piła	paliwo	FV FLB/148386/2022	01.07.2022	315,81	4210
			FV FLB/154472/2022	20.07.2022	327,01	
5.	GASPIL - Piła	gaz	FV F 5809/A	13.07.2022	240,77	4210
6.	Kancelaria Prawna, Rachunkowa i Podatkowa KARNAŚ&KARNAŚ	usługi prawnicze	FV FA/2022/07/01/1	08.07.2022	4 674,00	4300
7.	Dr Krystian Ziemiński & Partners Kancelaria Prawna Sp. komand.	usługi prawnicze	FVS/95/05/2022	01.07.2022	688,80	4300
8.	Miejskie Wodociągi i Kanalizacja sp. z o.o. Piła	zużycie wody	FV/051798/2022	14.07.2022	12,52	4260
		usł. odprowadzenia ścieków			277,77	4300
		usł. odprowadzenia wód opadowych i roztopowych	FV F/05/2396/2022	18.07.2022	354,81	4300
9.	ARS MEDICAL sp. z o.o.	badania okresowe pracowników	FV S-08/0605U/2022	21.07.2022	1 712,00	4280
10.	"ALTVATER" Sp. z o.o. Piła	usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zebranych	FV 50/FVPBR/22/0600005 (I faktura za maj-sektor I)	15.07.2022	370 401,77	4300
			FV 50/FVPBR/22/0600006 (I faktura za maj-sektor II)	15.07.2022	264 147,07	4300
			FV 50/FVPBR/22/0600007 (I faktura za maj-sektor III)	15.07.2022	299 578,98	4300
			FV 50/FVPBR/22/0600008 (I faktura za maj-sektor V)	15.07.2022	888 400,69	4300
			FV 50/FVPBR/21/0600009 (II faktura za kwiecień-sektor I)	01.08.2022	370 415,35	4300
			FV 50/FVPBR/21/0600010 (II faktura za kwiecień-sektor II)	01.08.2022	262 265,58	4300
			FV 50/FVPBR/22/0600011 (II faktura za kwiecień-sektor III)	01.08.2022	283 741,53	4300
			FV 50/FVPBR/22/0600012 (II faktura za kwiecień-sektor V)	01.08.2022	811 343,92	4300

11.	NOVAGO Sp. z o.o. Złotów	usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zebranych	FV 67/ZL-GM/2022 (I faktura za maj-sektor IV)	15.07.2022	251 412,81	4300
			FV 68/ZL-GM/2022 (II faktura za kwiecień-sektor IV)	27.07.2022	231 595,09	4300
12.	F.H.U Natura M. Michałowski Bydgoszcz	usł. odbioru, transportu i utylizacji odpadów medycznych	FV 428	14.07.2022	2 970,00	4300
13.	Suprema Lex. Centrum Szkolenia Kadr i Samorządów S. C. A. Dudek i A. Rynkiewicz	usł. szkolenia	FV FS 837/SLEX/2022	04.07.2022	460,00	4700
14.	Firma Usługowo- Szkoleniowa M. Nalewajski Piła	usł. doradztwa w zakresie BHP	FV 270/2022	14.07.2022	307,50	4300
15.	Poczta Polska S.A.	Usł. pocztowe	FV 23049P0622SFAKCMJ	26.07.2022	25 487,50	4300
16.	Profeko Sp. z o.o.	Usł. nadzoru nad systemem informatycznym (OWG)	FV 0000473/FAV/U/2022	21.07.2022	11 070,00	4300
17.	Orange Polska S.A.	Usł. dostępu do sieci Orange-Net	FV 11-151791-06220	12.07.2022	246,00	4360
		Usł. telekomunikacyjna	FV 22060833998716	04.07.2022	569,49	4360
18.	Gmina Wieleń	czynsz dzierżawny za m-c 6/2022	FV GW 274/2022	18.07.2022	517,09	4400
19.	PZU S.A.	ubezpieczenia od ognia i innych żywiołów (PSZOK-ów)	Polisa nr: 1038653120 polisa nr: 1038653121	21.09.2022	31 022,00	4430
20.	Zakład Elektroinstalacyjny J. Machowina	Usł. wykonania prac przy urządzeniach elektro- energetycznych w PSZOK-u Krzyż Wlkp.	FV 55/2022	18.07.2022	405,90	4270
21.	Erdmann Robert Ochrona Danych Osobowych	usł. pełnienia obowiązków Inspektora Ochrony Danych Osobowych	FV 6/06/2022	07.07.2022	615,00	4300
22.	ENEA Sp. z o.o.	Energia elektryczna	FV P/23309646/0038/22	19.07.2022	1 025,78	4260
23.	MATMAX Systemy Sprzątające Majcherek sp. kom.	usł. utrzymania czystości pomieszczeń siedziby Biura Związku	FV 24/06/2022	14.07.2022	1 656,81	4300
RAZEM					4 120 012,82	xx

Zarząd informuje, że na dzień sporządzenia niniejszej informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2022 r. zobowiązania wymienione w tabeli nr 8 zostały uregulowane zgodnie z wyznaczonym terminem płatności.

**Zestawienie zobowiązań publiczno-prawnych
Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi
za I półrocze 2022 r.**

Tabela nr 9

Lp.	Nazwa jednostki	Wyszczególnienie	Nr dokumentu	Termin płatności	Kwota	Paragraf
1.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS pracownika potrącone z listy płac	LP za m-c 06/2022	05.07.2022	36 323,10	4010
2.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka ZUS pracodawcy	LP za m-c 06/2022	05.07.2022	25 954,82	4110
3.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka ZUS pracodawcy na Fundusz Pracy	LP za m-c 06/2022	05.07.2022	2 631,54	4120
4.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki ZUS fundusz bezosobowy	LP za m-c 06/2022	05.07.2022	1 365,83	4170
5.	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych - fundusz osobowy	LP za m-c 06/2022	20.07.2022	8 209,40	4010
6.	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych - fundusz bezosobowy	LP za m-c 06/2022	20.07.2022	1 175,00	4170
7.	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych – dot. ryczałtu samochodowego	LP za m-c 06/2022	20.07.2022	105,00	4410
8.	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy z tyt. wypłaconych zasiłków pokrytych przez ZUS	LP za m-c 06/2022	20.07.2022	33,60	4110
9.	PFRON	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	Deklaracja za m-c 06/2022	20.07.2022	4 120,00	4140
RAZEM					79 918,29	XX

Wszystkie zobowiązania publiczno-prawne wymienione w tabeli nr 9 zostały uregulowane zgodnie z wyznaczonym terminem płatności.

**Nadpłaty wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi
oraz stan Funduszy Specjalnych
Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi
za I półrocze 2022 r.**

Tabela nr 10

Lp.	Nazwa	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nadpłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	Nadpłaty	520 092,22
2	Fundusze specjalne	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35 929,30
RAZEM			556 021,52

NALEŻNOŚCI
Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi
za I półrocze 2022 r.

Tabela nr 11

Lp.	Nazwa należności /kontrahenta	Rodzaj należności wymagalne/ niewymagalne	Dotyczy	Kwota	Paragraf
1.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w tym:	32 185 510,14	0490
		niewymagalne	- opłata, których przychody z tyt. należności są przypisane do danego roku obrotowego, niezależnie od terminu płatności, na podstawie art. 6 ust.1 „Ustawy o Rachunkowości”	25 434 266,28	0490
		wymagalne	- opłata	6 751 243,86	0490
2.	Zobowiązany G.K.	wymagalne	- należność na podstawie Wyroku sygn. akt II K 123/22 z dn. 11.05.2022 nakazujący zapłatę z tyt. uszkodzenia plandeki w PSZOK-u w Jastrowiu	2 214,00	0570
3.	Podatnik R.N.	niewymagalne	- kara pieniężna nałożona na podatnika R.N. z tyt. nie złożenia stosownych wyjaśnień w toczącym się postępowaniu wyjaśniającym (Postanowienie nr GOA.6232.51836.2021)	50,00	0570
4.	ALTVATER Sp. z o.o. Piła	niewymagalne	- należność z tyt. naliczonych kar umownych za kwiecień 2022 r. od operatora systemu gospodarki odpadami komunalnymi: 1) nota nr 26/2022 kwota 3.200,00 zł - sektor I 2) nota nr 27/2022 kwota 3.500,00 zł - sektor II 3) nota nr 28/2022 kwota 6.400,00 zł - sektor III 4) nota nr 30/2022 kwota 5.700,00 zł - sektor V	18 800,00	0580
5.	NOVAGO Sp. z o.o. Złotów	niewymagalne	- należność z tyt. naliczonych kar umownych za kwiecień 2022 r. od operatora systemu gospodarki odpadami komunalnymi: 1) nota nr 30/2022 kwota 750,00 zł - sektor IV	750,00	0580
6.	Podatnik S.K - Piła	wymagalne	- zwrot kosztów postępowania sądowego po osobie zmarłej (Postanowienie nr GOA.5345.V.1.2020)	1 533,20	0690
7.	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	niewymagalne	- przypisane odsetki od zaległości	1 275 978,22	0910



8.	Gmina Okonek	wymagalne	Należność zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr XVII/65/2020	164 595,00	2900
9.	Gmina Okonek	wymagalne	w sprawie ustalenia wysokości wpłat gmin, uczestników Związku Międzygminnego z tytułu udziału w kosztach działalności Związku, powstałych na skutek obowiązku zwrotu części dofinansowania budowy	964 253,38	6650
10.	Gmina Wyrzysk	wymagalne	Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy i Miasta Okonek oraz Gminy Wyrzysk, w związku z podjęciem przez organy stanowiące tych gmin uchwał o wystąpieniu ze Związku.	176 637,00	2900
11.	Gmina Wyrzysk	wymagalne	Należność zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr XIX/75/2020 stanowiła ustalenie wysokości oraz terminu wpłat gmin, uczestników Związku Międzygminnego, z tytułu udziału w rozliczeniu kosztów budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na nieruchomościach Gminy i Miasta Okonek oraz Gminy Wyrzysk, w związku z ustaniem członkostwa Gmin w Związku Międzygminnym.	1 034 801,95	6650
12.	Gmina Wyrzysk	wymagalne	Należność zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr XIX/75/2020 stanowiła ustalenie wysokości oraz terminu wpłat gmin, uczestników Związku Międzygminnego, z tytułu udziału w rozliczeniu kosztów budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na nieruchomościach Gminy i Miasta Okonek oraz Gminy Wyrzysk, w związku z ustaniem członkostwa Gmin w Związku Międzygminnym.	468 985,75	6650
RAZEM				36 294 108,64	XX

Zestawienie aktywów finansowych Związku Międzygminnego wykazanych w sprawozdaniu budżetowym „Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych” na dzień 30.06.2022 r. przedstawia tabela nr 12:

**Zestawienie aktywów finansowych
Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi
na dzień 30 czerwca 2022 r.**

Tabela nr 12

lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1	CITI Handlowy - Bank Handlowy z siedzibą w Warszawie, ul. Senatorska 18, 00-923 Warszawa	Rachunek bankowy - budżet	5 038 218,21
RAZEM			5 038 218,21

Na dzień 30.06.2022 r. aktywa finansowe Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi wynoszą w kwocie 5.038.218,21 zł.

Natomiast, pozostałe aktywa finansowe Związku Międzygminnego, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu „Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywach finansowych”-zgodnie z instrukcją do ww. sprawozdania, na dzień 30.06.2022 r. przedstawia tabela nr 13:

**Zestawienie pozostałych aktywów finansowych
Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi
na dzień 30 czerwca 2022 r.**

Tabela nr 13

lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1	CITI Handlowy - Bank Handlowy z siedzibą w Warszawie, ul. Senatorska 18, 00-923 Warszawa	Rachunek pomocniczy - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35 929,30
		Rachunek pomocniczy - wadium	16 654,35
RAZEM			52 583,65

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
PILSKI REGION GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI
NA LATA 2022-2025
ZA I PÓLROCZE 2022 ROK**

I. WSTĘP

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi na lata 2022-2025 została przyjęta uchwałą nr XXVII/104/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi z dnia 16.12.2021 r.

W pierwszym półroczu 2022 r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi podjęło dwie uchwały zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową 2022-2025:

- 1) uchwała nr XXIX/114/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi z dnia 05.05.2022 r.,
- 2) uchwała nr XXX/119/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi z dnia 03.06.2022 r.

Na koniec czerwca 2022 r. po dokonanych zmianach WPF 2022-2025, w roku 2022 planowane dochody są niższe od planowanych wydatków ogółem i założono wynik planu finansowego z planowanym deficytem. Dochody planowane ogółem w 2022 r. wynoszą 51.620.678,00 zł (w tym bieżące 51.620.678,00 zł, majątkowe 0,00 zł). Planowane wydatki ogółem na 2022 r. wynoszą 52.804.783,10 zł (w tym bieżące 51.970.145,32 zł, majątkowe 834.637,78 zł). Sfinansowanie deficytu budżetowego planowanego w 2022 roku w kwocie 1.184.105,10 zł, nastąpi przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w kolejnych latach w roku 2023 zaplanowano dochody ogółem wyższe od planowanych wydatków ogółem i prognozowaną nadwyżkę budżetową, której przeznaczenie zaplanowano na spłatę pożyczek, następnie w latach 2024-2025 zaplanowano dochody ogółem równe planowanemu wydatkom ogółem, co zakłada zrównoważenie planu finansowego 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 2022-2025 według stanu na dzień 30.06.2022 r. przedstawia tabela nr 1 do niniejszego opracowania. Dane wyszczególnione w poniższej tabeli wynikają z obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Informacja o kształtowaniu się WPF na lata 2022-2025
Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi
na dzień 30 czerwca 2022 r.

Tabela nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyko nania
2022 rok				
1	DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	51 620 678,00	26 302 565,53	50,95
	Dochody bieżące, w tym:	51 620 678,00	26 302 565,53	50,95
	- pozostałe dochody bieżące	51 620 678,00	26 274 521,67	50,90
	- z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	28 043,86	0,00
	Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00
2	WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	52 804 783,10	22 448 452,42	42,51
	Wydatki bieżące, w tym:	51 970 145,32	21 986 597,09	42,31
	- na wynagrodzenia i składki od nich należne	3 380 356,00	1 388 399,38	41,07
	Wydatki majątkowe	834 637,78	461 855,33	55,34
3	WYNIK BUDŻETU / (-) ujemny (+) dodatni	(-) 1 184 105,10	(+) 3 854 113,11	
2023 rok				
1	DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	53 938 246,73	0,00	0,00
	Dochody bieżące, w tym:	53 938 246,73	0,00	0,00
	- pozostałe dochody bieżące	53 938 246,73	0,00	0,00
	- z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00
2	WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	51 675 170,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące, w tym:	51 675 170,00	0,00	0,00
	- na wynagrodzenia i składki od nich należne	3 434 848,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
3	WYNIK BUDŻETU / nadwyżka (na spłatę pożyczki)	(+) 2 263 076,73	0,00	
4	ROZCHODY BUŻETU, z tego:	2 263 076,73	0,00	
	- spłata pożyczek	2 263 076,73	0,00	
2024 rok				
1	DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	51 665 340,00	0,00	0,00
	Dochody bieżące, w tym:	51 665 340,00	0,00	0,00
	- pozostałe dochody bieżące	51 665 340,00	0,00	0,00
	- z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00
2	WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	51 665 340,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące	51 665 340,00	0,00	0,00
	- na wynagrodzenia i składki od nich należne	3 425 018,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
3	WYNIK BUDŻETU / zrównoważony	0,00	0,00	
2025 rok				
1	DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	51 821 806,00	0,00	0,00
	Dochody bieżące, w tym:	51 821 806,00	0,00	0,00
	- pozostałe dochody bieżące	51 821 806,00	0,00	0,00
	- z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00
2	WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	51 821 806,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące	51 821 806,00	0,00	0,00
	- na wynagrodzenia i składki od nich należne	3 581 484,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
3	WYNIK BUDŻETU / zrównoważony	0,00	0,00	



III. DOCHODY BUDŻETOWE

Na koniec czerwca 2022 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa 2022-2025 zakłada prognozowane dochody ogółem w kategorii dochodów bieżących w następujących wysokościach:

Tabela nr 2

Wyszczególnienie	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Dochody bieżące	51 620 678,00	53 938 246,73	51 665 340,00	51 821 806,00
Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dochody ogółem	51 620 678,00	53 938 246,73	51 665 340,00	51 821 806,00

Na dzień 30.06.2022 r. w Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi w latach 2022-2025, dla roku 2022 zostały wykonane dochody ogółem w kwocie 26.302.565,53 zł, z tego dochody bieżące 26.302.565,53 zł i dochody majątkowe 0,00 zł.

1. Dochody bieżące

Na koniec czerwca 2022 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa objęta prognozą lat 2022-2025 po stronie dochodów bieżących zakłada wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które są podstawowym źródłem i dochodem otrzymywanym przez Związek Międzygminny Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi. Jednocześnie, założono wpływy z tytułu wysłanych upomnień za czynności egzekucyjnych, także wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

2. Dochody majątkowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2022-2025 nie założono dochodów majątkowych.

Szczegółowe informacje dotyczące wykonania planu dochodów ogółem za okres od stycznia do czerwca 2022 r., zostały zawarte w niniejszym opracowaniu informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi za pierwsze półrocze 2022 r. w pierwszej części niniejszego opracowania w punkcie II.

IV. WYDATKI BUDŻETOWE

Na koniec czerwca 2022 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa 2022-2025 zakłada prognozowane wydatki ogółem w kategorii wydatków bieżących i majątkowych w następujących wysokościach:

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Wydatki bieżące	51 970 145,32	51 675 170,00	51 665 340,00	51 821 806,00
Wydatki majątkowe	834 637,78	0,00	0,00	0,00
Razem wydatki ogółem	52 804 783,10	51 675 170,00	51 665 340,00	51 821 806,00

Na dzień 30.06.2022 r. w Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi w latach 2022-2025, w roku 2022 zostały wykonane wydatki ogółem w kwocie 22.448.452,42 zł, z tego wydatki bieżące 21.986.597,09 zł i wydatki majątkowe 461.855,33 zł.

1. Wydatki bieżące

Wieloletnia Prognoza Finansowa objęta prognozą lat 2022-2025 zakłada planowane wydatki bieżące na potrzeby bezpośredniej obsługi operatorów systemu gospodarki odpadami komunalnymi tj. usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zebranych, a także usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych, powstałych na terenie działania Związku Międzygminnego, które razem stanowią ok. 90% wszystkich wydatków ogółem Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Opadami Komunalnymi.

W WPF 2022-2025 w okresie pierwszego półrocza w roku 2022 wydatki zostały poniesione na rzecz operatorów systemu w kwocie ogółem 19.504.820,13 zł, z tego kwota 7.172.984,27 zł dotyczy płatności z tytułu usług rozliczonych za okres od miesiąca października do miesiąca grudnia 2021 r. (finalnie rozliczony przetarg z 2021 r.), kwota 6.470.124,91 zł dotyczy płatności z tytułu usług rozliczonych za okres od miesiąca stycznia do miesiąca lutego 2022 r. (umowy zawarte w drodze negocjacji z tzw. wolnej ręki) i kwota 5.861.710,95 zł dotyczy płatności z tytułu usług rozliczonych za miesiąc marzec (100 %) i za miesiąc kwiecień (50%) w 2022 r. (przetarg z 2022 r.).



W Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich, stanowiący załącznik nr 2 do WPF 2022-2025 wydatki bezpośrednie związane z obsługą systemu odpadami komunalnymi zostały zaplanowane i wyodrębnione z podziałem na pięć odrębnych zadań w pięciu sektorach, w ramach limitu wydatków w poszczególnych latach stosownie do nakładów finansowych, zgodnie z warunkami zawartymi w umowach z poszczególnymi Wykonawcami obsługi systemu, w sposób następujący:

I. W ramach przetargu z 2021 r. z tytułu realizacji usług na okres 12-tu miesięcy 2021 r. (od stycznia do grudnia) w celu zabezpieczenia wydatków na zapłatę w roku 2022 usług finalnie rozliczonych od października do grudnia 2021 r., została zaplanowana kwota ogółem 7.172.984,27 zł i wyodrębniona w limicie 2022 r. w pozycjach od 1.3.1.7 do 1.3.1.11. Na koniec czerwca 2022 r. poniesiony wydatek w kwocie ogółem 7.172.984,27 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu w limicie 2022 r. zakładanego na ten cel.

II. W ramach przetargu z 2022 r. z tytułu realizacji usług na okres 12-tu miesięcy (od marca 2022 r. do lutego 2023 r.) w celu zabezpieczenia wydatków w kwocie ogółem 47.682.800,00 zł (12 miesięcy) zaplanowanej i wyodrębnionej razem w pozycjach 1.3.1.12 do 1.3.1.16, kwota 29.801.750,00 zł stanowi limit wydatków w 2022 r. (planowane płatności za 7,5 miesięcy) i kwota 17.881.050,00 zł stanowi limit wydatków 2023 r. (planowane płatności za 4,5 miesięcy). Na koniec czerwca 2022 r. został poniesiony wydatek w kwocie ogółem 5.861.710,95 zł, co stanowi ok. 20,00% wykonania planu w limicie 2022 r. zakładanego na ten cel.

Równolegle, w zakresie wydatków bieżących związanych bezpośrednio z obsługą systemu gospodarki odpadami komunalnymi, Wieloletnia Prognoza Finansowa 2022-2025 zakłada także planowane wydatki na usługi dotyczące odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie działania Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Opadami Komunalnymi. W Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich w załączniku nr 2 do WPF 2022-2025 została zaplanowana kwota 35.640,00 zł i wyodrębniona w limicie 2022 r., zgodnie z warunkami zawartymi w umowie z Wykonawcą. Na koniec czerwca 2022 r. wydatek na usługi dotyczące odbioru i utylizacji odpadów medycznych został poniesiony w kwocie 14.850,00 zł, co stanowi 41,67% wykonania planu w limicie 2022 r. zakładanego na ten cel.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej 2022-2025 w grupie wydatków bieżących zaplanowano także wydatki na utrzymanie 11-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego, także wydatki na działalność edukacyjno-informacyjną, wydatki na działalność administracyjną m.in. usługi pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, audytorskie, prawne, dzierżawy urządzeń, dzierżawy pomieszczeń biurowych, koszty opłat egzekucyjnych i komorniczych, zakup materiałów biurowych i wyposażenia, a także wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników Związku Międzygminnego.

2. Wydatki majątkowe

Wieloletnia Prognoza Finansowa w latach 2022-2025, zakłada w roku 2022 plan wydatków majątkowych w kwocie 834.637,78 zł, która dotyczy zabezpieczenia wydatków będących zwrotem środków w roku 2022, w związku z uzyskaniem dochodów majątkowych w roku 2021 w kwocie 834.637,78 zł przez Związek Międzygminny Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi. W 2020 roku Zgromadzenie Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi podjęło uchwałę nr XIX/75/2020 w sprawie ustalenia wysokości oraz terminu wpłat gmin, uczestników Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi, z tytułu udziału w rozliczeniu kosztów budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na nieruchomościach Gminy i Miasta Okonek oraz Gminy Wyrzysk, w związku z ustaniem członkostwa Gmin w związku międzygminnym, na podstawie której dwie Gminy tj. Gmina Okonek oraz Gmina Wyrzysk nie dokonały stosownych wpłat w terminach ustalonych w podjętej uchwale. W związku z faktem nieuregulowania należności przez obie Gminy, Zarząd Związku Międzygminnego w trybie egzekucji administracyjnej wystawił w roku 2021 tytuły wykonawcze, które w tym samym roku zostały zrealizowane przez Naczelników Urzędów Skarbowych i otrzymano wpływ środków na konto bankowe Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi tj. przelew z dn. 02.06.2021 r. w kwocie 461.855,33 zł wyegzekwowana należność od Gminy Wyrzysk i przelew z dn. 31.05.2021 r. w kwocie 372.782,45 zł wyegzekwowana należności od Gminy Okonek, razem uzyskano 834.637,78 zł. Na okoliczność wydania Wyroku sygn. akt: III SA/Po 1434/21 (w przedmiocie postępowania egzekucyjnego) przez Wojewódzki Sąd Administracyjny w sprawie Gminy Wyrzysk i faktem jego uprawomocnienia w pierwszym półroczu 2022 r., dokonano zwrotu środków finansowych przez Związek Międzygminny w miesiącu czerwcu 2022 r. do Gminy Wyrzysk w kwocie 461.855,33 zł, co stanowi 55,34% wykonania planu wydatków majątkowych na dzień 30.06.2022 r. Jednocześnie, analogicznie na okoliczność wydania drugiego Wyroku sygn. akt: III SA/Po 1591/21 (w przedmiocie postępowania egzekucyjnego) przez Wojewódzki Sąd Administracyjny w sprawie Gminy Okonek, została w planie wydatków majątkowych na koniec czerwca 2022 r. zaplanowana kwota 372.782,45 zł, której wydatek zostanie poniesiony w drugim półroczu 2022 r.



W WPF w kolejnych latach 2023-2025 nie założono plan wydatków majątkowych.

Szczegółowe informacje dotyczące wykonania planu wydatków ogółem (bieżących i majątkowych) za okres od stycznia do czerwca 2022 r., zostały zawarte w niniejszym opracowaniu informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi za I półrocze 2022 r., w pierwszej części niniejszego opracowania w punkcie III i IV.

V. WYNIK PLANU FINANSOWEGO

Na koniec czerwca 2022 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa objęta prognozą lat 2022-2025 zakłada plan finansowy:

- 1) w 2022 r. plan finansowy z planowanym deficytem w kwocie 1.184.105,10 zł, w którym zaplanowano dochody niższe od zaplanowanych wydatków (wykonanie za I półrocze 2022 r. zawarte w niniejszym opracowaniu informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi za I półrocze 2022 r., w pierwszej części niniejszego opracowania w punkcie V),
- 2) w 2023 r. plan finansowy z prognozowaną nadwyżką w kwocie 2.263.076,73 zł, w którym zaplanowano dochody wyższe od zaplanowanych wydatków,
- 3) w latach 2024-2025, założono plan finansowy zrównoważony, w którym zaplanowano dochody równe zaplanowanym wydatkom w tych latach.

VI. PRZEZNACZENIE NADWYŻKI ALBO SPOSÓB SFINANSOWANIA DEFICYTU

Na koniec czerwca 2022 r. w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2022-2025 założono:

- 1) w 2022 r. plan finansowy z planowanym deficytem w kwocie 1.184.105,10 zł, pochodzącej z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (wykonanie za I półrocze 2022 r. zawarte w niniejszym opracowaniu informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi za I półrocze 2022 r., w pierwszej części niniejszego opracowania w punkcie V),
- 2) w 2023 r. plan finansowy z prognozowaną nadwyżką w kwocie 2.263.076,73 zł, przeznaczoną na spłatę pożyczek w wysokości 2.263.076,73 zł zaciągniętych przez Związek Międzygminny od Gmin Uczestników Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi,
- 3) w latach 2024-2025, plan finansowy zrównoważony, nie planuje się ani nadwyżki, ani deficytu budżetowego w tych latach.

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

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej 2022-2025 założono:

- 1) w 2022 r. plan finansowy z planowanym deficytem w kwocie 1.184.105,10 zł, którego źródłem pokrycia będą przychody pochodzące z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (wykonanie za I półrocze 2022 r. zawarte w niniejszym opracowaniu informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi za I półrocze 2022 r., w pierwszej części niniejszego opracowania w punkcie V),
- 2) w 2023 r. plan finansowy zaplanowano z prognozowaną nadwyżką budżetową w kwocie 2.263.076,73 zł, której przeznaczenie zaplanowano na spłatę pożyczek w wysokości 2.263.076,73 zł zaciągniętych przez Związek Międzygminny od Gmin Uczestników Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi i w związku z tym, założono w roku 2023 rozchody budżetu w wysokości 2.263.076,73 zł,
- 3) w latach 2024-2025, plan finansowy zrównoważony i nie zostały zaplanowane przychody i rozchody w tych latach.

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

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



Zarząd Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi (Uchwała Zarządu nr 70/2021 z dnia 15.11.2021 r.) dokonał wyboru wariantu średniej dla relacji z art. 243 w latach 2022-2025: 3 letni.

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

Na dzień 30.06.2022 r. Związek Międzygminny Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi posiadał zadłużenia z tytułu pożyczek długoterminowych. Nie korzystał z takich form finansowania jak poręczenia i gwarancje.

Poniższe zestawienie (Tabela nr 4) przedstawia zobowiązanie finansowe według pierwotnego/pozostałego terminu zapadalności na koniec czerwca 2022 r.

**Zobowiązania według tytułów dłużnych
Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi
za I półrocze 2022 r.**

Tabela Nr 4

Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe według pierwotnego/pozostałego terminu zapadalności stan na dzień 30 czerwca 2022 r.			
	(0;1>	(1;5>	powyżej 5 lat	Razem
1. Kredyty i pożyczki	0,00	2 263 076,73	0,00	2 263 076,73
2. Emisji obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	2 263 076,73	0,00	2 263 076,73

Na koniec czerwca 2022 r. Związek Międzygminny Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi posiadał zobowiązanie długoterminowe w kwocie ogółem 2.263.076,73 zł z tytułu pożyczek zaciągniętych od Gmin Uczestników Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi. Pożyczki zostały udzielone Związkowi Międzygminnemu w roku 2020 bez oprocentowania, z terminem spłaty przypadającym w roku 2023.



**INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ,
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
PILSKI REGION GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI
ZGODNIE Z ART. 226 UST.3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH
ZA I PÓLROCZE 2022 ROK**

Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi (załącznik nr 2 do uchwały nr XXVII/104/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi z dn. 16.12.2021 r. ze zm.) obejmuje wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe. Tabela nr 1 przedstawia wykaz przedsięwzięć objętych prognozą na lata 2022-2025 wraz z wartościami dotyczącymi poniesionych wydatków na ten cel w roku 2022. W ww. wykazie wyodrębnione zostały następujące zadania:

**Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2022-2025
Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi**

Tabela nr 1

Lp.	NAZWA I CEL (załącznik Nr 2 do WPF na lata 2022-2025)		
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:		
1.3.1	- wydatki bieżące		
1.3.1.1	Zabezpieczenie usług monitoringu wizyjnego w Punktach Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie działania ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2019-2022	
	Łączne nakłady finansowe		223 182,00
	limit	2022	67 158,00
	wykonanie	I półrocze 2022	33 579,00
	% wykonania	I półrocze 2022	50,00%
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
<u>Zadanie 1.3.1.1</u> - stanowi umowa z firmą ITM POLAND S.A. Zielona Góra. z dnia 28.08.2019 r. obowiązująca do dnia 31.12.2022 r.			
1.3.1.2	Zabezpieczenie usług bankowych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		59 413,04
	limit	2022	14 059,62
	wykonanie	I półrocze 2022	14 059,62
	% wykonania	I półrocze 2022	100,00%
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
<u>Na zadanie 1.3.1.2</u> - stanowi umowa z umowa z Bankiem Handlowym S.A Warszawa z dnia 21 luty 2021 r. obowiązująca do dnia 28 lutego 2022 r.			
1.3.1.3	Zabezpieczenie usług pocztowych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		1 330 414,00
	limit	2022	1 111 508,00
	wykonanie	I półrocze 2022	368 143,30

	% wykonania	I półrocze 2022	33,12%
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
<p>Zadanie 1.3.1.3 - stanowi umowa z firmą Poczta Polska S.A. Warszawa z dnia 22.12.2020 r. której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych w latach 2021 i 2022.</p> <p>Na koniec czerwca 2022 r. wydatki na usługi pocztowe zostały poniesione w kwocie 368.143,30 zł tj. stosownie do zapotrzebowania na ten cel w okresie od stycznia do czerwca 2022 r. i stanowi wskaźnik wykonania na poziomie 33,12 %. Planuje się zwiększone zapotrzebowanie na usługi pocztowe przypadające na okres drugiego półrocza 2022 r., w szczególności usługi pocztowe związane z wysyłką zawiadomień do podatników.</p>			
1.3.1.4	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2023	
	Łączne nakłady finansowe		12 240,00
	limit	2022	6 701,00
	wykonanie	I półrocze 2022	2 792,60
	% wykonania	I półrocze 2022	41,67%
	limit	2023	838,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
<p>Zadanie 1.3.1.4 - stanowi umowa z firmą Orange Polska S.A. Warszawa z dnia 11.02.2021 r. obowiązująca do dnia 10 lutego 2023 r.</p>			
1.3.1.5	Zabezpieczenie usług audytorskich dotyczących badania sprawozdań finansowych za lata 2020-2021	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		30 996,00
	limit	2022	16 236,00
	wykonanie	I półrocze 2022	16 236,00
	% wykonania	I półrocze 2022	100,00%
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
<p>Zadanie 1.3.1.5 - stanowi umowa z firmą audytorską Biuro Rachunkowości i Audytu "Euro-Ekspert" Piła z dnia 17.11.2020 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych w latach 2021-2022.</p>			
1.3.1.6	Zabezpieczenie usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie działania ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		71 280,00
	limit	2022	35 640,00
	wykonanie	I półrocze 2022	14 850,00
	% wykonania	I półrocze 2022	41,67%
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
<p>Zadanie 1.3.1.6 - stanowi umowa z firmą F.H.U "Natura" M. Michałowski Bydgoszcz z dnia 04 stycznia 2021 r. obowiązująca do dnia 31.12.2022 r.</p>			
1.3.1.7	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na	Lata	Kwota w zł

terenie Gmin ZM PRGOK w 2021 r. - Sektor I (Gminy: Drawsko, Krzyż Wlkp. Wieleń)			
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		8 303 613,56
	limit	2022	1 518 729,51
	wykonanie	I półrocze 2022	1 518 729,51
	% wykonania	I półrocze 2022	100,00 %
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.7 - stanowi umowa z firmą ALTVATER Sp. z o.o. Piła z dnia 22 grudnia 2020 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych, które poniesione zostaną w latach 2021 i 2022.

Z zapisów (według przetargu na rok 2021) zawartej ww. umowy wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zmawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu.

Stąd, na dzień 31.12.2021 r. wystąpiło zobowiązanie wobec Wykonawcy w kwocie ogółem 1.518.729,51 zł, która w pierwszym półroczu 2022 r. została uregulowana zgodnie z określonym terminem płatności następująco:

- 1) kwota 341.234,64 zł dotyczy końcowego rozliczenia należnego wynagrodzenia miesiąca października 2021 r.,
- 2) kwota 1.177.494,87 zł dotyczy 100,00% płatności faktur za wykonane i rozliczone usługi za miesiące od listopada do grudnia 2021 r.

Na koniec czerwca 2022 r. zostały poniesione nakłady finansowe w kwocie 1.518.729,51 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu na to zadanie.

1.3.1.8	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w 2021 r. - Sektor II (Gminy: Czarnków, Ujście)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		5 725 900,66
	limit	2022	1 152 973,45
	wykonanie	I półrocze 2022	1 152 973,45
	% wykonania	I półrocze 2022	100,00 %
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.8 - stanowi umowa z firmą ALTVATER Sp. z o.o. Piła z dnia 22 grudnia 2020 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w latach 2021 i 2022.

Z zapisów (według przetargu na rok 2021) zawartej ww. umowy wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zmawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę

nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu.
 Stąd, na dzień 31.12.2021 r. wystąpiło zobowiązanie wobec Wykonawcy w kwocie ogółem 1.152.973,45 zł, która w pierwszym półroczu 2022 r. została uregulowana zgodnie z określonym terminem płatności następująco:

- 1) kwota 231.096,46 zł dotyczy końcowego rozliczenia należnego wynagrodzenia miesiąca października 2021 r.,
- 2) kwota 921.876,99 zł dotyczy 100,00% płatności faktur za wykonane i rozliczone usługi za miesiące od listopada do grudnia 2021 r.

Na koniec czerwca 2022 r. zostały poniesione nakłady finansowe w kwocie 1.152.973,45 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu na to zadanie.

1.3.1.9	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w 2021 r. - Sektor III (Gminy: Białośliwie, Kaczory, Miasteczko Kraj., Wysoka)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		6 028 212,65
	limit	2022	764 061,69
	wykonanie	I półrocze 2022	764 061,69
	% wykonania	I półrocze 2022	100,00 %
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.9 - stanowi umowa z firmą Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. Złotów z dnia 10 grudnia 2020 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w latach 2021 i 2022.

Z zapisów (według przetargu na rok 2021) zawartej ww. umowy wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zamawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu.

Stąd, na dzień 31.12.2021 r. wystąpiło zobowiązanie wobec Wykonawcy w kwocie ogółem 764.061,69 zł, która w pierwszym półroczu 2022 r. została uregulowana zgodnie z określonym terminem płatności następująco:

- 1) kwota 282.503,41 zł dotyczy końcowego rozliczenia należnego wynagrodzenia miesiąca listopada 2021 r.,
- 2) kwota 481.558,28 zł dotyczy 100,00% płatności faktur za wykonaną i rozliczoną usługę w miesiącu grudniu 2021 r.

Na koniec czerwca 2022 r. zostały poniesione nakłady finansowe w kwocie 764.061,69 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu na to zadanie.

1.3.1.10	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w 2021 r. - Sektor IV (Gminy: Jastrowie, Krajenka)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	Łączne nakłady finansowe		4 437 851,91
	limit	2022	498 571,91
	wykonanie	I półrocze 2022	498 571,91



	% wykonania	I półrocze 2022	100,00 %
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.10 - stanowi umowa z Konsorcjum Wykonawców w składzie: Miejskim Zakładem Usług Komunalnych Sp. z o. o. - Pełnomocnikiem uprawnionym do zawarcia umowy w imieniu i na rzecz Partnerów konsorcjum, z siedzibą w Złotowie i Zakładem Energetyki Ciepłej i Usług Komunalnych Sp. z o.o.- Partnerem, z siedzibą w Jastrowiu, z dnia 10 grudnia 2020 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w latach 2021 i 2022.

Z zapisów (według przetargu na rok 2021) zawartej ww. umowy wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zmawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu.

Stąd, na dzień 31.12.2021 r. wystąpiło zobowiązanie wobec Wykonawcy w kwocie ogółem 498.571,94 zł, która w pierwszym półroczu 2022 r. została uregulowana zgodnie z określonym terminem płatności następująco:

- 1) kwota 198.157,08 zł dotyczy końcowego rozliczenia należnego wynagrodzenia miesiąca listopada 2021 r.,
- 2) kwota 300.414,86 zł dotyczy 100,00% płatności faktur za wykonaną i rozliczoną usługę w miesiącu grudniu 2021 r.

Na koniec czerwca 2022 r. zostały poniesione nakłady finansowe w kwocie 498.571,94 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu na to zadanie.

1.3.1.11	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w 2021 r. - Sektor V (Gmina Piła)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2022	
	łącznie nakłady finansowe		17 998 495,81
	limit	2022	3 238 647,68
	wykonanie	I półrocze 2022	3 238 647,68
	% wykonania	I półrocze 2022	100,00 %
	limit	2023	0,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.11 - stanowi umowa z firmą ALTVATER Sp. z o.o. Piła z dnia 10 grudnia 2020 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w latach 2021 i 2022.

Z zapisów (według przetargu na rok 2021) w zawartej ww. umowy wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zmawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu. Stąd, na dzień 31.12.2021 r. wystąpiło zobowiązanie wobec Wykonawcy w kwocie ogółem 3.238.647,68 zł, która w pierwszym półroczu 2022 r. została uregulowana zgodnie z określonym terminem płatności następująco:

- 1) kwota 1.556.005,36 zł dotyczy 100,00% płatności faktur za wykonaną i rozliczoną usługę w miesiącu



listopadzie 2021 r.

2) kwota 1.682.642,32 zł dotyczy 100,00% płatności faktur za wykonaną i rozliczoną usługę w miesiącu grudniu 2021 r.

Na koniec czerwca 2022 r. zostały poniesione nakłady finansowe w kwocie 3.238.647,68 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu na to zadanie.

1.3.1.12	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w latach 2022-2023 - Sektor I (Gminy: Drawsko, Krzyż Wlkp. Wieleń)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2022-2023	
	Łączne nakłady finansowe		9 131 684,00
	limit	2022	5 707 303,00
	wykonanie	2022	1 144 064,99
	% wykonania	2022	20,05%
	limit	2023	3 424 381,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.12 - dotyczy zabezpieczenie kontynuacji zadania bezpośredniej obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy, począwszy od miesiąca marca 2022 r. do miesiąca lutego 2023 r. Na to zadanie stanowi umowa z firmą ALTVATER Sp. z o.o. Piła zawarta w dniu 28.01.2022 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych, jakie poniesione zostaną w latach 2022 i 2023.

Z zapisów zawartej ww. umowy (według przetargu na rok 2022 tj. analogicznie jak w przetargu na rok 2021) wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zmawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu.

Stąd, w I półroczu 2022 r. zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonaną i rozliczoną usługę za miesiąc marzec 2022 r. i 50% płatności faktury za wykonaną i częściowo rozliczoną usługę za miesiąc kwiecień 2022 r.

Wobec powyższego, na koniec czerwca 2022 r. zostały poniesione wydatki w kwocie 1.144.064,99 zł, co stanowi 20,05% wykonania planu na zadanie w sektorze I.

Natomiast, na dzień 30.06.2022 r. zobowiązania wynosiły w kwocie 740.817,12 zł brutto (faktury, zgodnie z datą wpływu do Biura Związku) z czego, kwota 370.415,35 zł dotyczy zobowiązanie za drugą fakturę (stanowi 100,00 % tj. końcowe rozliczenie należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia 2022 r.) i kwota 370.401,77 zł dotyczy zobowiązanie za pierwszą fakturę (stanowi 50% tj. częściowe rozliczenie należnego wynagrodzenia miesiąca maja 2022 r.).

1.3.1.13	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w latach 2022-2023 - Sektor II (Gminy: Czarnków, Ujście)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2022-2023	
	Łączne nakłady finansowe		5 978 122,00
	limit	2022	3 736 326,00
	wykonanie	I półrocze 2022	797 354,01
	% wykonania	I półrocze 2022	21,34 %
	limit	2023	2 241 796,00
	limit	2024	0,00

	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.13 - dotyczy zabezpieczenie kontynuacji zadania bezpośredniej obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy, począwszy od miesiąca marca 2022 r. do miesiąca lutego 2023 r. Na to zadanie stanowi umowa z firmą ALTVATER Sp. z o.o. Piła zawarta w dniu 28.01.2022 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych, jakie poniesione zostaną w latach 2022 i 2023.

Z zapisów zawartej ww. umowy (według przetargu na rok 2022 tj. analogicznie jak w przetargu na rok 2021) wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zmawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu.

Stąd, w I półroczu 2022 r. zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonaną i rozliczoną usługę za miesiąc marzec 2022 r. i 50% płatności faktury za wykonaną i częściowo rozliczoną usługę za miesiąc kwiecień 2022 r.

Wobec powyższego, na koniec czerwca 2022 r. zostały poniesione wydatki w kwocie 797.354,01 zł, co stanowi 21,34% wykonania planu na zadanie w sektorze II.

Natomiast, na dzień 30.06.2022 r. zobowiązania wynosiły w kwocie 526.412,65 zł brutto (faktury, zgodnie z datą wpływu do Biura Związku) z czego, kwota 262.265,58 zł dotyczy zobowiązanie za drugą fakturę (stanowi 100,00 % tj. końcowe rozliczenie należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia 2022 r.) i kwota 264.147,07 zł dotyczy zobowiązanie za pierwszą fakturę (stanowi 50% tj. częściowe rozliczenie należnego wynagrodzenie miesiąca maja 2022 r.).

1.3.1.14	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w latach 2022-2023 - Sektor III (Gminy: Białośliwie, Kaczory, Miasteczko Kraj., Wysoka)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2022-2023	
	Łączne nakłady finansowe		6 593 962,00
	limit	2022	4 121 226,00
	wykonanie	I półrocze 2022	832 413,07
	% wykonania	I półrocze 2022	20,20 %
	limit	2023	2 472 736,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.14 - dotyczy zabezpieczenie kontynuacji zadania bezpośredniej obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy, począwszy od miesiąca marca 2022 r. do miesiąca lutego 2023 r. Na to zadanie stanowi umowa z firmą ALTVATER Sp. z o.o. Piła zawarta w dniu 28.01.2022 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych, jakie poniesione zostaną w latach 2022 i 2023.

Z zapisów zawartej ww. umowy (według przetargu na rok 2022 tj. analogicznie jak w przetargu na rok 2021) wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zmawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu.

Stąd, w I półroczu 2022 r. zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonaną i rozliczoną usługę za



miesiąc marzec 2022 r. i 50% płatności faktury za wykonaną i częściowo rozliczoną usługę za miesiąc kwiecień 2022 r.

Wobec powyższego, na koniec czerwca 2022 r. zostały poniesione wydatki w kwocie 832.413,07 zł, co stanowi 20,20% wykonania planu na zadanie w sektorze III.

Natomiast, na dzień 30.06.2022 r. zobowiązania wynosiły w kwocie 583.320,51 zł brutto (faktury, zgodnie z datą wpływu do Biura Związku) z czego, kwota 283.741,53 zł dotyczy zobowiązanie za drugą fakturę (stanowi 100,00 % tj. końcowe rozliczenie należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia 2022 r.) i kwota 299.578,98 zł dotyczy zobowiązanie za pierwszą fakturę (stanowi 50% tj. częściowe rozliczenie należnego wynagrodzenie miesiąca maja 2022 r.).

1.3.1.15	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w latach 2022-2023 - Sektor IV (Gminy: Jastrowie, Krajenka)	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2022-2023	
	łączne nakłady finansowe		5 680 235,00
	limit	2022	3 550 147,00
	wykonanie	I półrocze 2022	662 025,07
	% wykonania	I półrocze 2022	18,65%
	limit	2023	2 130 088,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.15 - dotyczy zabezpieczenie kontynuacji zadania bezpośredniej obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy, począwszy od miesiąca marca 2022 r. do miesiąca lutego 2023 r. Na to zadanie stanowi umowa z firmą Konsorcjum Wykonawców w składzie: Miejskim Zakładem Usług Komunalnych Sp. z o.o. i Zakładem Energetyki Ciepłej i Usług Komunalnych Sp. z o.o. - Partnerem zawarta w dniu 28.01.2022 r. i na podstawie zawartego aneksu nr 2/2022 z dn. 28.03.2022 r. nazwa firmy ww. wymienionej została zastąpiona firmą o nazwie: NOVAGO Złotów Sp. z o.o. Okres realizacji ww. umowy został określony stosownie do nakładów finansowych, jakie poniesione zostaną w latach 2022 i 2023.

Z zapisów zawartej ww. umowy (według przetargu na rok 2022 tj. analogicznie jak w przetargu na rok 2021) wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zmawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu.

Stąd, w I półroczu 2022 r. zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonaną i rozliczoną usługę za miesiąc marzec 2022 r. i 50% płatności faktury za wykonaną i częściowo rozliczoną usługę za miesiąc kwiecień 2022 r.

Wobec powyższego, na koniec czerwca 2022 r. zostały poniesione wydatki w kwocie 662.025,07 zł, co stanowi 18,65% wykonania planu na zadanie w sektorze IV.

Natomiast, na dzień 30.06.2022 r. zobowiązania wynosiły w kwocie 483.007,90 zł brutto (faktury, zgodnie z datą wpływu do Biura Związku) z czego, kwota 231.595,09 zł dotyczy zobowiązanie za drugą fakturę (stanowi 100,00 % tj. końcowe rozliczenie należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia 2022 r.) i kwota 251.412,81 zł dotyczy zobowiązanie za pierwszą fakturę (stanowi 50% tj. częściowe rozliczenie należnego wynagrodzenie miesiąca maja 2022 r.).

1.3.1.16	Zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK w latach 2022-2023 - Sektor V (Gmina Piła)	Lata	Kwota w zł
-----------------	---	-------------	-------------------

	Okres realizacji (od - do)	2022-2023	
	Łączne nakłady finansowe		20 298 797,00
	limit	2022	12 686 748,00
	wykonanie	I półrocze 2022	2 425 853,81
	% wykonania	I półrocze 2022	19,12%
	limit	2023	7 612 049,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00

Zadanie 1.3.1.16 - dotyczy zabezpieczenie kontynuacji zadania bezpośredniej obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy, począwszy od miesiąca marca 2022 r. do miesiąca lutego 2023 r. Na to zadanie stanowi umowa z firmą ALTVATER Sp. z o.o. Piła zawarta w dniu 28.01.2022 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych, jakie poniesione zostaną w latach 2022 i 2023.

Z zapisów zawartej ww. umowy (według przetargu na rok 2022 tj. analogicznie jak w przetargu na rok 2021) wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu, będzie złożenie do Zmawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół powinien być dostarczony do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca. Zamawiający będzie miał prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego będzie uprawniało Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę nastąpi w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu.

Stąd, w I półroczu 2022 r. zostały zrealizowane w 100% płatności faktur za wykonaną i rozliczoną usługę za miesiąc marzec 2022 r. i 50% płatności faktury za wykonaną i częściowo rozliczoną usługę za miesiąc kwiecień 2022 r.

Wobec powyższego, na koniec czerwca 2022 r. zostały poniesione wydatki w kwocie 2.425.853,81 zł, co stanowi 19,12% wykonania planu na zadanie w sektorze V.

Natomiast, na dzień 30.06.2022 r. zobowiązania wynosiły w kwocie 1.699.744,61 zł brutto (faktury, zgodnie z datą wpływu do Biura Związku) z czego, kwota 811.343,92 zł dotyczy zobowiązanie za drugą fakturę (stanowi 100,00 % tj. końcowe rozliczenie należnego wynagrodzenia miesiąca kwietnia 2022 r.) i kwota 888.400,69 zł dotyczy zobowiązanie za pierwszą fakturę (stanowi 50% tj. częściowe rozliczenie należnego wynagrodzenie miesiąca maja 2022 r.).

1.3.1.17	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do siedziby ZM PRGOK i Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZM PRGOK	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2021-2023	
	Łączne nakłady finansowe		10 554,00
	limit	2022	1 680,00
	wykonanie	I półrocze 2022	552,58
	% wykonania	I półrocze 2022	32,90%
	limit	2023	8 794,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00

Zadanie 1.3.1.17 - stanowi umowa z firmą T-Mobile S.A. Warszawa z dnia 22.11.2021 r. obowiązująca do dnia 22.11.2023 r.

1.3.1.18	Zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2022-2025	
	Łączne nakłady finansowe		145 000,00
	limit	2022	36 250,00
	wykonanie	I półrocze 2022	22 188,33
	% wykonania	I półrocze 2022	61,21%
	limit	2023	36 250,00



	limit	2024	36 250,00
	limit	2025	36 250,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Zadanie 1.3.1.18 - stanowi umowa z firmą COPY System sp. z o.o. zawarta w dniu 16.02.2022 r., której okres realizacji został określony stosownie do nakładów finansowych, jakie poniesione zostaną w latach 2022-2025.			
1.3.1.19	Zabezpieczenie usług bankowych	Lata	Kwota w zł
	Okres realizacji (od - do)	2022-2023	
	Łączne nakłady finansowe		70 681,00
	limit	2022	53 011,00
	wykonanie	I półrocze 2022	15 060,89
	% wykonania	I półrocze 2022	28,41%
	limit	2023	17 670,00
	limit	2024	0,00
	limit	2025	0,00
	Limit Zobowiązań		0,00
Na zadanie 1.3.1.19 - stanowi umowa z umowa z Bankiem Handlowym S.A Warszawa z dnia 23.02.2022 r. obowiązująca do dnia 28.02.2023 r.			

Okresy realizacji ww. przedsięwzięć, czyli zadań wieloletnich Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi zostały określone stosownie do nakładów finansowych, jakie poniesione zostaną w poszczególnych latach 2022-2025.

Przewodnicząca Zarządu

 Elżbieta Sieg