

**Uchwała Nr 2/2019**  
**Zarządu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”**  
**z dnia 27 marca 2019 r.**  
**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu**  
**Związku Międzygminnego**  
**„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2018rok**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2017. 2077 ze zm.) w związku z art. 73 a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2018. 994 ze zm.), Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” uchwala, co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2018 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały i przedkłada je Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu Związku	- Eugeniusz Karpiński
Zastępca Przewodniczącego	- Adam Mytych
Członek Zarządu Związku	- Jacek Widyński

Załącznik do Uchwały Nr 2/2019  
Zarządu Związku Międzygminnego  
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”  
z dnia 27 marca 2019 r.  
w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego  
z wykonania budżetu Związku Międzygminnego  
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”  
za 2018 r.

**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU  
ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO  
„KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN  
REGIONU LESZCZYŃSKIEGO”  
ZA 2018 ROK**

**Spis treści do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2018 r.**

I	Wstęp	3
II	Tabelaryczne zestawienie wraz z komentarzem dotyczącym realizacji dochodów budżetu za 2018 r.	5
III	Tabelaryczne zestawienie wraz z komentarzem dotyczącym realizacji wydatków budżetu za 2018 r.	12
IV	Tabelaryczne zestawienie wraz z komentarzem planowanych i wykonanych przychodów i rozchodów budżetu oraz planowany i wykonany deficyt budżetu za 2018 r.	24
V	Realizacja wydatków, które nie wygasają z upływem roku 2017	
VI	Informacja dotycząca stanu zadłużenia związku międzygminnego z tytułu pożyczek i kredytów długoterminowych oraz poręczenia i gwarancji	25
VII	Informacja dotycząca należności i zobowiązań na dzień 31 grudnia 2018 r.	25
VIII	Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym o przebiegu z realizacji przedsięwzięć	29
IX	Informacja o stanie mienia komunalnego	51

**Wykaz tabel do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2018 r.**

Tabela nr 1	Struktura dochodów Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2018 r.	5
Tabela nr 2	Plan i wykonanie dochodów Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2018 r.	7
Tabela nr 3	Odchylenia planowanych dochodów w stosunku do wykonania za 2018 r.	11
Tabela nr 4	Struktura wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2018 r.	12
Tabela nr 5	Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2018 r.	14
Tabela nr 6	Wydatki związane bezpośrednio z gospodarowaniem odpadami komunalnymi	17
Tabela nr 7	Zobowiązania wyodrębnione w paragrafie 4300	19
Tabela nr 8	Odchylenia planowanych dochodów w stosunku do wykonania za 2018 r.	22
Tabela nr 9	Planowany i wykonany deficyt budżetu z uwzględnieniem przychodów i rozchodów	24
Tabela nr 10	Zestawienie zobowiązań z tytułu dostaw i usług	26
Tabela nr 11	Zestawienie pozostałych zobowiązań	27
Tabela nr 12	Sumy obce – zabezpieczenie należytego wykonania umów – zobowiązania krótkoterminowe oraz nadpłaty wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	27
Tabela nr 13	Zestawienie należności	28
Tabela nr 14	Zestawienie aktywów finansowych wykazanych w kwartalnym sprawozdaniu o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N	28
Tabela nr 15	Zestawienie pozostałych aktywów finansowych (które nie zostały objęte sprawozdaniem o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N – zgodnie z instrukcją do sprawozdania)	28
Tabela nr 16	Informacja o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”	29
Tabela nr 17-18	Informacja o dochodach	33
Tabela nr 19-20	Informacja o wydatkach	34
Tabela nr 21	Podsumowanie informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie dochodów i wydatków Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego	34
Tabela nr 22	Wynik finansowy budżetu za 2018 r.	35
Tabela nr 23	Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za 2018 r.	36
Tabela nr 24	Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich	36
Tabela nr 25	Sprawozdanie z realizacji przedsięwzięć objętych Wykazem Przedsięwzięć Wieloletnich	38
Tabela nr 26	Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć	49
Tabela nr 27	Aktywa trwałe Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na dzień 31 grudnia wg wartości netto i brutto	51
Tabela nr 28	Aktywa obrotowe Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na dzień 31 grudnia 2018 r.	51
Tabela nr 29	Aktywa budżetu jednostki samorządu terytorialnego	52

## I. WSTĘP

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

Stworzenie jednolitego nowoczesnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie wielu gmin daje możliwość obniżenia kosztów realizacji tego zadania, jak również pozwala na efektywniejsze jego wykonywanie. Rosnące wymagania w zakresie ochrony środowiska, zmienność przepisów jak również stopień ich złożoności, zainspirowały gminy z regionu leszczyńskiego do podjęcia w tym zakresie wspólnej inicjatywy, której efektem była idea powołania związku międzygminnego. Realizacja zadań gmin za pomocą Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego pozwala precyzyjnie określić koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, co umożliwi ustalenie stawek opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości pokrywającej koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, edukacji ekologicznej oraz obsługi administracyjnej systemu.

Uczestnikami Związku Międzygminnego jest 18 jednostek samorządu terytorialnego, w tym: Gmina Bojanowo, Gmina Gostyń, Gmina Jutrosin, Gmina Krobia, Gmina Krzemieniewo, Gmina Krzywiń, Miasto Leszno, Gmina Lipno, Gmina Miejska Górka, Gmina Pakosław, Gmina Pępowo, Gmina Pogorzela, Gmina Poniec, Gmina Rawicz, Gmina Rydzyna, Gmina Śmigiel, Gmina Świeciechowa, Gmina Wijewo.

Budżet Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2018 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego Uchwałą Nr XXVI/4/2017 z dnia 12 grudnia 2017 r. Wysokość planowanych dochodów i wydatków kształtowała się następująco:

<b>Dochody</b>	<b>44.372.000,00 zł</b>
<b>Wydatki</b>	<b>44.372.000,00 zł</b>

Ustalono łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 44.372.000,00 zł, z czego całość stanowiły dochody bieżące. Wydatki budżetu planowane w uchwale budżetowej z 12 grudnia 2017 r. ustalone zostały w wysokości 44.372.000,00 zł, z czego 44.352.000 zł stanowiły planowane wydatki bieżące oraz 20.000,00 zł stanowiły planowane wydatki majątkowe.

---

Budżet Związku Międzygminnego został zmieniony Uchwałą Zarządu Nr 4/2018 w dniu 25 kwietnia 2018r. W wyniku wprowadzonych zmian dokonano zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie.

---

Kolejna zmiana budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” nastąpiła 24 lipca 2018 r. Uchwałą nr 5/2018 Zarządu Związku Międzygminnego. W wyniku wprowadzonych zmian dokonano zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. Łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie.

---

Zgromadzenie Związku Uchwałą XXIX/1/2018 w dniu 4 października 2018 r. wprowadziło zmianę budżetu na 2018r. polegającą na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o kwotę 258.500 zł, celem aktualizacji budżetu. Wysokość planowanych dochodów i wydatków po zmianie kształtowała się następująco:

<b>Dochody</b>	<b>44.630.500,00 zł</b>
<b>Wydatki</b>	<b>44.630.500,00 zł</b>

---

W późniejszym terminie budżet Związku Międzygminnego został zmieniony Uchwałą Zarządu Nr 14/2018 z dnia 30 listopada 2018r. W wyniku wprowadzonych zmian dokonano zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej. Łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie.

---

Ostatnia zmiana budżetu na 2018 dokonana przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego nastąpiła 17 grudnia 2018 r. (Uchwała nr XXX/9/2018). Zarówno dochody jak i wydatki zwiększone zostały o kwotę 279.500 zł. Do podstawowych zmian w planowanych dochodach należy zaliczyć wzrost wpływów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, natomiast w przypadku wydatków wzrost m.in. w paragrafie 4300 (usług związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi).

<b>Dochody</b>	<b>44.910.000,00 zł</b>
<b>Wydatki</b>	<b>44.910.000,00 zł</b>

---

*Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w stosunku do założonego planu na dzień 31 grudnia 2018 r. przedstawiało się następująco:*

**DOCHODY**

<b>Planowane dochody na dzień 31 grudnia 2018 r.</b>	<b>44.910.000,00 zł</b>
<b>Wykonane dochody na dzień 31 grudnia 2018 r.</b>	<b>45.754.945,43 zł</b>
<b>% wykonania na dzień 31 grudnia 2018 r.</b>	<b>101,88 %</b>

**WYDATKI**

<b>Planowane wydatki na dzień 31 grudnia 2018 r.</b>	<b>44.910.000,00 zł</b>
<b>Wykonane wydatki na dzień 31 grudnia 2018 r.</b>	<b>42.673.222,10 zł</b>
<b>% wykonania na dzień 31 grudnia 2018 r.</b>	<b>95,02 %</b>

Wykonanie budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2018 r. zamyka się nadwyżką w kwocie **3.081.723,33 zł.**

Wykonanie przychodów i rozchodów w stosunku do założonego planu na dzień 31 grudnia 2018 r. przedstawia się następująco:

#### **PRZYCHODY**

Planowane przychody na pokrycie deficytu na dzień 31.12.2018 r.	0,00 zł
Wykonane przychody na pokrycie deficytu na dzień 31.12.2018 r.	0,00 zł
% wykonania na dzień 31 grudnia 2018 r.	0,00 %

Wykonane przychody ogółem pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych wykazane w sprawozdaniu Rb-NDS (kwartalne sprawozdanie o nadwyżce / deficycie) wynosiły 8.524.119,44 zł.

#### **ROZCHODY**

Planowane rozchody na dzień 31 grudnia 2018 r.	0,00 zł
Wykonane rozchody na dzień 31 grudnia 2018 r.	0,00 zł
% wykonania na dzień 31 grudnia 2018 r.	0,00 %

## **II. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI DOCHODÓW BUDŻETU ZA 2018 R.**

Plan budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 31 grudnia 2018 r. (zgodnie z Uchwałą nr XXVI/4/17 Zgromadzenia Związku z dnia 12 grudnia 2017 r. ze zmianami) zakładał dochody na poziomie **44.910.000,00 zł**. Dochody budżetu zaplanowane na 2018 r. obejmowały wyłącznie dochody bieżące w kwocie 44.910.000,00 zł. Dochody majątkowe w planie nie wystąpiły. Wykonanie dochodów na koniec grudnia 2018 r. wynosiło **45.754.945,43 zł**, co stanowi **101,88 %** planowanych dochodów ogółem. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 1.

### ***Struktura dochodów Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”***

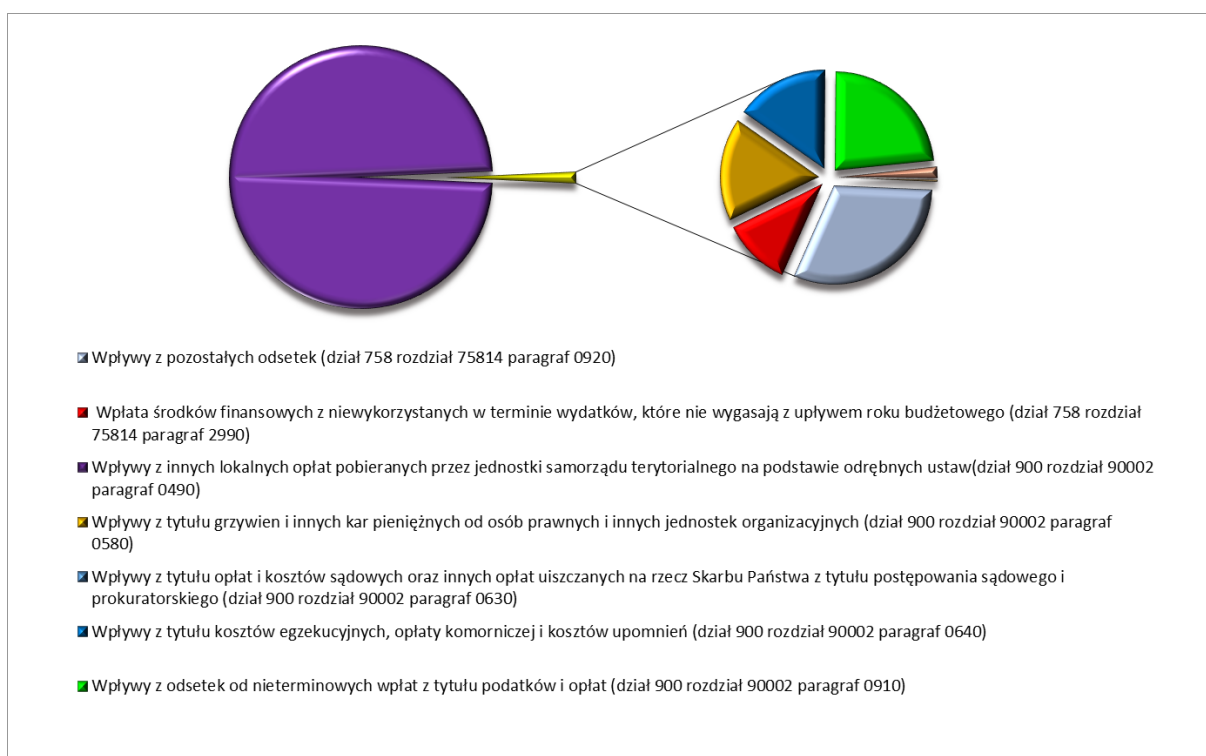
Tabela nr 1

Źródło	Dochody planowane na 31.12.2018 (w zł)	Dochody wykonane na 31.12.2018 (w zł)	Struktura dochodów		
			Dochody planowane 31.12.2018 (%)	Dochody wykonane 31.12.2018 (%)	Odchylenie (5-4)
1	2	3	4	5	6
<b>DOCHODY WŁASNE</b>	44 910 000,00	45 754 945,43	100,00	100,00	0,00
Dział 758 - Różne rozliczenia	260 856,00	262 010,77	0,58	0,57	-0,01
Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe	260 856,00	262 010,77	0,58	0,57	-0,01
1. Wpływy z pozostałych odsetek (dział 758 rozdział 75814 paragraf 0920)	191 500,00	192 654,77	0,43	0,42	-0,01
2. Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (dział 758 rozdział 75814 paragraf 2990)	69 356,00	69 356,00	0,15	0,15	0,00
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	44 649 144,00	45 492 934,66	99,42	99,43	0,01
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	44 649 144,00	45 492 934,66	99,42	99,43	0,01

1. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw(dział 900 rozdział 90002 paragraf 0490)	44 302 000,00	45 132 918,11	98,65	98,64	-0,01
2. Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0580)	104 600,00	105 096,00	0,23	0,23	0,00
3. Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0630)	35,00	35,00	0,00	0,00	0,00
4. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0640)	92 605,00	95 928,40	0,21	0,21	0,00
5. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0910)	142 000,00	144 754,47	0,32	0,32	0,00
6. Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0940)	5 804,00	10 954,01	0,01	0,02	0,01
7. Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0950)	0,00	1 156,65	0,00	0,00	0,00
8. Wpływy z różnych dochodów (dział 900 rozdział 90002 paragraf 0970)	2 100,00	2 092,02	0,00	0,01	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>44 910 000,00</b>	<b>45 754 945,43</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>

Planowane i wykonane dochody budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” kształtowały się następująco:

	<b>Dochody bieżące</b>	<b>Dochody majątkowe</b>
Plan	44 910 000,00	0,00
Wykonanie	45 754 945,43	0,00



Poniższa tabela (Tabela nr 2) przedstawia plan i wykonanie dochodów w ujęciu wykonawczym w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

**Plan i wykonanie dochodów Związku Międzygminnego  
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”  
za 2018 r.**

Tabela nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na dzień 31.12.2018 (w zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2018 (w zł)	% wykonania na dzień 31.12.2018 (w zł)
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>260 856,00</b>	<b>262 010,77</b>	<b>100,44</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	260 856,00	262 010,77	100,44
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	191 500,00	192 654,77	100,60
		2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	69 356,00	69 356,00	100,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>44 649 144,00</b>	<b>45 492 934,66</b>	<b>101,89</b>
	90002		Gospodarka odpadami	44 649 144,00	45 492 934,66	101,89
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	44 302 000,00	45 132 918,11	101,88
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	104 600,00	105 096,00	100,47
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	35,00	35,00	100,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	92 605,00	95 928,40	103,59
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	142 000,00	144 754,47	101,94
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	5 804,00	10 954,01	188,73
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 156,65	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 100,00	2 092,02	99,62
			<b>RAZEM</b>	<b>44 910 000,00</b>	<b>45 754 945,43</b>	<b>101,88</b>

Opis realizacji dochodów za 2018 r. według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco:

<b>Dział 758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	
<b>Rozdział 75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	
<b>Paragraf 0920</b>	<b>Wpływy z pozostałych odsetek</b>	<b>192 654,77 zł</b>

Zapisek paragrafu 4 Uchwały Nr XXVI/4/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 12 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2018 (ze zmianami), upoważniono Zarząd Związku do lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku. Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu odsetek od lokat bankowych oraz odsetek od depozytów typu overnight w 2018 r. Wykonanie budżetu w zakresie dochodów z tytułu odsetek zrealizowane zostało na poziomie 100,60 % w stosunku do planu finansowego. Należności na dzień 31 grudnia 2018 r. nie wystąpiły.



<b>Dział 758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	
<b>Rozdział 75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	
<b>Paragraf 2990</b>	<b>Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego</b>	<b>69 356,00 zł</b>

Środki finansowe niewykorzystane w terminie określonym przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podlegają przekazaniu na dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego w terminie 7 dni od dnia określonego przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego. W związku z zakończeniem realizacji zadania (zakup pojemników na bioodpady dla mieszkańców gminy Krobica), niewykorzystane środki finansowe stanowiące niewygasające wydatki 2017r. przekazane zostały z wyodrębnionego rachunku na rachunek podstawowy Związku. Wykonanie budżetu w zakresie paragrafu 2990 zrealizowane zostało na poziomie 100% w stosunku do planu. Należności na dzień 31 grudnia 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0490</b>	<b>Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw</b>	<b>45 132 918,11 zł</b>

Powyższy paragraf obejmuje dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Uchwałą Nr XXII/4/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 25 października 2016 r. dokonano wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości tej opłaty. Ustalono podstawową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 11,50 zł od mieszkańca miesięcznie (jeżeli odpady zbierane są w sposób selektywny) oraz 22,00 zł od mieszkańca miesięcznie (jeżeli odpady zbierane są w sposób nieselektywny). Ponadto określono stawki opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne za jednorazowy odbiór pojemnika w zależności od wielkości pojemnika. Uchwałą Nr XIII/3/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 8 października 2015 r. ustalono roczną, ryczałtową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od domku letniskowego lub innej nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe. Dochody wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadów komunalnych w stosunku do planu finansowego, zrealizowane zostały na poziomie 101,88%.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 800.796,27 zł. Główną przyczyną powstałych nadpłat są opłaty wniesione z góry przez podatników (np. z miesięcznym, kwartalnym, bądź półrocznym wyprzedzeniem). System odbioru odpadów komunalnych powstał 1 lipca 2013 r., wobec powyższego osoby, które dokonały pierwszej opłaty za rok z góry, tj. 1 lipca 2013 r. i kontynuują sposób regulowania zobowiązań wobec KZGRL, powodują powstawanie nadpłat na koniec każdego kwartału, czego konsekwencją była wysokość nadpłaconych środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2018 r.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. wystąpiły należności wymagalne wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 6.067.516,10 zł oraz niewymagalne w kwocie 6.967,47 zł. Przy podejmowaniu czynności zmierzających do zastosowania środków egzekucyjnych, prowadzono dodatkowe czynności umożliwiające zmniejszenie wysokości należności wymagalnych.

Najskuteczniejszą formą egzekwowania należności wymagalnych (w zakresie dłużników, którzy nieświadomie nie dokonali wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) była tzw. „miękką” windykacja. W przypadku podatników, którzy otrzymali informację o powstałej zaległości (drogą telefoniczną, pocztową lub osobiście) i nadal nie dokonali wpłaty na rachunek bankowy KZGRL, rozpoczęte zostały działania przedegzekucyjne, a mianowicie wysyłane zostały za potwierdzeniem odbioru upomnienia zawierające wezwanie do wykonania obowiązku zapłaty z zagrożeniem skierowania sprawy na drogę postępowania egzekucyjnego. Kolejnym elementem procedury egzekucyjnej w przypadku braku uregulowania należnej zaległości, było wystawienie tytułu wykonawczego oraz wysyłane ww. dokumentu do właściwego miejscowo urzędu skarbowego. Poniższy wykres przedstawia jak kształtowały się dochody w zakresie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w poszczególnych miesiącach objętych sprawozdaniem.



Najwyższy wskaźnik wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi odnotowano w styczniu 2018 r. oraz lipcu 2018 r. Powstanie tak dużej różnicy w wysokościach wpłat w poszczególnych miesiącach spowodowane zostało dwoma czynnikami. Pierwszy dotyczy regulowania przez właścicieli nieruchomości płatności za cały rok „z góry”. Dotyczyło to m.in. osób, gdzie ze względu na niewielką liczbę zamieszkujących nieruchomość opłata za gospodarowanie odpadami była niska i regulowano należność „z góry” za okres 6 bądź 12 miesięcy. Kolejnym czynnikiem, który wpłynął na osiągnięcie wysokiego wskaźnika dochodów w styczniu 2018 r. były spłaty należności wymagalnych z 2013 -2017 roku dotyczące opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>

<b>Paragraf 0580</b>	<b>Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>105.096,00 zł</b>
----------------------	--	----------------------

Umowy na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin (uczestników Związku) zawierają formy odszkodowania, czyli ewentualne kary umowne w przypadku nieprawidłowego wywiązywania się z warunków umowy. Powyższe kary umowne były nakładane na Wykonawców umów najczęściej z następujących przyczyn:

- nieodebranie odpadów z nieruchomości,
- odebrania odpadów z nieruchomości w dniu następnym lub 2 dni po terminie wynikającym z harmonogramu,
- za nieprzekazanie właścicielom nieruchomości informacji o mającej nastąpić zmianie harmonogramu lub nieumieszczenie harmonogramu na stronie internetowej Wykonawcy,
- odebrania odpadów z pojemnika innego niż zadeklarowany przez właściciela nieruchomości niezamieszkałej,
- odebrania odpadów z inną częstotliwością niż zadeklarował właściciel nieruchomości niezamieszkałej.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. z ww. przyczyn uzyskane zostały dochody z tytułu nałożonych kar pieniężnych w wysokości 105.096,00 zł, co stanowiło realizację 100,47% planowanych dochodów. Na dzień 31 grudnia 2018 r. wystąpiły należności niewymagalne w kwocie 10.500,00zł.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0630</b>	<b>Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego</b>	<b>35,00 zł</b>

W paragrafie 0630 zawarte zostały wpływy z tytułu zwrotu kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego. Wykonanie paragrafu 0630 nastąpiło w stosunku do planu na poziomie 100%. Na dzień 31 grudnia 2018 r. należności nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0640</b>	<b>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień</b>	<b>95.928,40 zł</b>

Na dzień 31 grudnia 2018r. wykonane dochody z tego tytułu stanowiły 103,59 % w stosunku do planu finansowego. Na koniec grudnia 2018 r. wystąpiły należności z tego tytułu w wysokości 23.305,15 zł.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0910</b>	<b>Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</b>	<b>144.754,47 zł</b>

Dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zrealizowane zostały w wysokości 144.754,47 zł. Odsetki za zwłokę naliczane były od dnia następującego po dniu upływu terminu płatności opłaty lub terminu, w którym płatnik był obowiązany dokonać wpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Dochody

pochodzące z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i innych opłat zrealizowane zostały na poziomie 101,94 % w stosunku do planu finansowego. Należności powstałe z tytułu naliczonych odsetek na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosiły 355.530,11 zł.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0940</b>	<b>Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych</b>	<b>10.954,01 zł</b>

Ww. dochody pochodzą m.in. z rozliczeń z lat ubiegłych. Na powyższą kwotę składały się między innymi dochody pochodzące ze zwrotów za rok ubiegły składek ZUS po dokonanej korekcie deklaracji ZUS oraz zwrotów opłaty produktowej stanowiących rozliczenie z lat ubiegłych. Należności na koniec 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0950</b>	<b>Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów</b>	<b>1.156,65 zł</b>

Powyższe wpływy dotyczą odszkodowań wypłaconych przez Poczta Polską zgodnie z treścią zawartej umowy i pozostałe kary umowne. Należności na koniec 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0970</b>	<b>Wpływy z różnych dochodów</b>	<b>2.092,02 zł</b>

Ww. dochody pochodzą m.in. ze zwrotów kosztów szkolenia pracowników oraz zwrotów innych kosztów. Należności na koniec roku nie wystąpiły.

Przyczyny znaczących odchyień wykonania od ustalonego planu na 2018 r. przedstawia poniższa tabela.

### Odchylenia planowanych dochodów w stosunku do wykonania za 2018 r.

Tabela nr 3

Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Przyczyna odchylenia
75814	0920	191 500	192 654,77	100,60	Zwiększony wskaźnik wykonania budżetu o 0,6% w stosunku do planu wynika przede wszystkim ze zmian oprocentowania lokat bankowych, a także zwiększonymi niż planowano dochodami z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
75814	2990	69 356	69 356,00	100,00	Zrealizowano zgodnie z planem.
90002	0490	44 302 000	45 132 918,11	101,88	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw obejmują opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Na dzień 31 grudnia 2018 r. wskaźnik wykonania powyższych dochodów wynosił 101,88%. Odchylenie na poziomie 1,88 % wynika przede wszystkim z wpłat dokonanych przez komorników i urzędy skarbowe w ramach prowadzonej egzekucji, a także nadpłat wpłacanych na poczet opłaty za gospodarowanie odpadami z góry np. za rok, półrocze lub kwartał. Plan dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi był kilka razy w trakcie roku aktualizowany, jednak działania windykacyjne w roku 2018 spowodowały, że wpłacalność w znacznym stopniu uległa zmianie również w grudniu po ostatniej aktualizacji planu.
0002	0580	104 600	105 096,00	100,47	Wpływy z tytułu grzywien i kar pieniężnych od osób prawnych oraz innych jednostek organizacyjnych zrealizowane zostały na poziomie 100,47 % w stosunku do planu dochodów. Wskaźnik wykonania budżetu w paragrafie 0580 podyktowany jest jakością wykonywanych usług przez firmy zajmujące się odbiorem i transportem odpadów komunalnych. W zależności od ilości

					złożonych reklamacji przez podatników, naliczane są kary umowne w przypadku nieprawidłowego wykonywania usługi świadczonej przez firmę transportową.
90002	0630	35	35,00	100,00	Zrealizowano zgodnie z planem.
90002	0640	92 605	95 928,40	103,59	Odchylenie o wskaźnik 3,59% w paragrafie wpływów wynika z wystawienia dużej ilości upomnień w ostatnim czasie i nasileniem działań windykacyjnych, które skutecznie są realizowane, głównie przez organy egzekucyjne.
90002	0910	142 000	144 754,47	101,94	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zrealizowane zostały na poziomie 101,94 % w stosunku do planu dochodów dotyczących paragrafu 0910. Zwiększone dochody z tytułu odsetek wynikają z wpłat dłużników na skutek prowadzonych działań windykacyjnych przez KZGRL.
90002	0940	5 804	10 954,01	188,73	Powodem zrealizowania dochodów na dzień 31 grudnia 2018 r. na poziomie 188,73 % było wyrównanie opłaty produktowej wpłaconej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska pod koniec roku 2018.
90002	0950	0	1 156,65	0,00	W planie nie został ujęty powyższy paragraf dochodów. Na skutek nie zrealizowania warunków umowy, nałożono kary na przedsiębiorców (w zakresie dostarczanych materiałów związanych z edukacją ekologiczną, a także usług pocztowych).
90002	0970	2 100	2 092,02	99,62	Odchylenie na poziomie 0,38% wynika z zastosowania zaokrągleń w planie dochodów do pełnych setek złotych.

### III. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM DOTYCZĄCYM REALIZACJI WYDATKÓW BUDŻETU ZA 2018 R.

Plan wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 31 grudnia 2018 r. (zgodnie z uchwałą nr XXVI/4/2017 Zgromadzenia Związku z dnia 12 grudnia 2017 r. ze zmianami) wynosił 44.910.000,00 zł. Wydatki budżetu zaplanowane na 2018 r. obejmują wydatki bieżące w kwocie 44.890.000,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 20.000,00 zł. Wykonanie wydatków na 31 grudnia 2018 r. wynosiło 42.673.222,10 zł, co stanowiło 95,02 % planowanych wydatków ogółem. Strukturę wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 31 grudnia 2018 r. przedstawia poniższa tabela.

#### Struktura wydatków Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na dzień 31 grudnia 2018 r.

Tabela nr 4

Wyszczególnienie	Kwota wydatków		Struktura wydatków		Odchylenie (5-4)
	Plan na dzień 31.12.2018 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	Plan na dzień 31.12.2018 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	
	(w zł)	(w zł)	(%)	(%)	
1	2	3	4	5	6
I. Wydatki bieżące, w tym:	44 890 000,00	42 653 966,45	99,96	99,96	0,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 002 309,00	1 782 662,49	4,46	4,18	-0,28
pozostałe wydatki bieżące	42 887 691,00	40 871 303,96	95,50	95,78	0,28
II. Wydatki majątkowe, w tym:	20 000,00	19 255,65	0,04	0,04	0,00
zakupy inwestycyjne	20 000,00	19 255,65	0,04	0,04	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>44 910 000,00</b>	<b>42 673 222,10</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>

Szczegółowa analiza wykonania budżetu po stronie wydatków przedstawia się następująco:

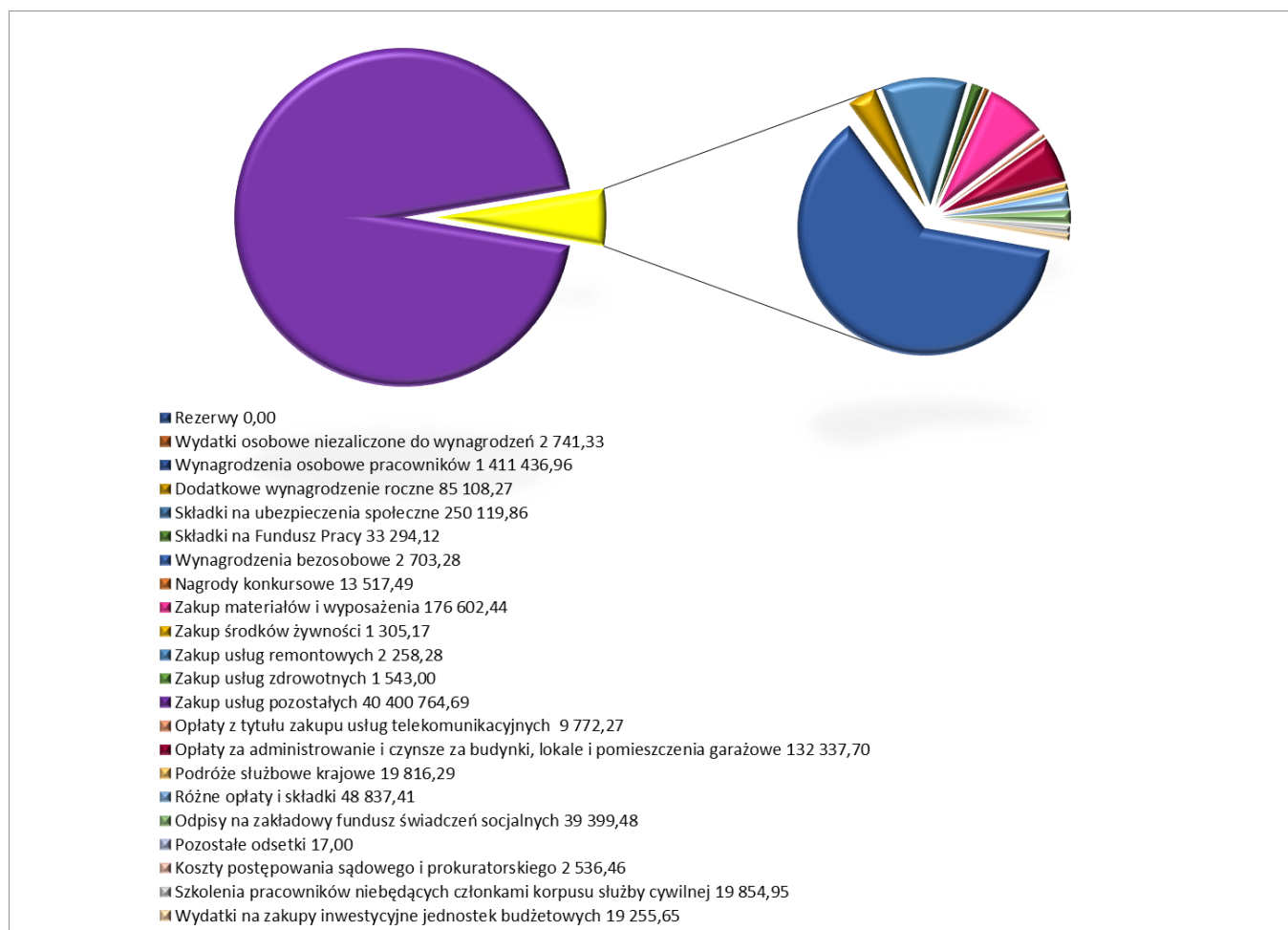
- I. Wydatki bieżące do dnia 31 grudnia 2018 r. wykonano w wysokości 42.653.966,45 zł, co stanowiło 99,95 % wykonania budżetu (w strukturze wydatków) ogółem. Wśród wydatków bieżących, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły w

strukturze wykonanych wydatków 4,18 % na koniec grudnia 2018 r. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 40.871.303,96zł , stanowiły 95,78 % w strukturze wydatków wykonania budżetu na dzień 31 grudnia 2018 r.

- II. Wydatki majątkowe od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. wykonano w wysokości 19.255,65zł, co stanowiło 0,04% wykonania budżetu (w strukturze wydatków) ogółem.

Planowane i wykonane wydatki budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” kształtowały się następująco:

	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
<b>Plan</b>	44 890 000,00	20 000,00
<b>Wykonanie</b>	42 653 966,45	19 255,65



**Plan i wykonanie wydatków Związku Międzygminnego  
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” za 2018 r.**

Tabela nr 5

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2018 na dzień 31.12.2018 r.	Wykonanie planu na dzień 31.12.2018 r.	% wykonania
				(w zł)		
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>45 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	45 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	45 000,00	0,00	0,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>44 865 000,00</b>	<b>42 673 222,10</b>	<b>95,11</b>
	90002		Gospodarka odpadami	44 865 000,00	42 673 222,10	95,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 200,00	2 741,33	44,22
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 545 000,00	1 411 436,96	91,36
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85 109,00	85 108,27	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	326 200,00	250 119,86	76,68
		4120	Składki na Fundusz Pracy	40 000,00	33 294,12	83,24
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	2 703,28	45,05
		4190	Nagrody konkursowe	24 000,00	13 517,49	56,32
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400 500,00	176 602,44	44,10
		4220	Zakup środków żywności	5 500,00	1 305,17	23,73
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	2 258,28	45,17
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 400,00	1 543,00	64,29
		4300	Zakup usług pozostałych	42 061 191,00	40 400 764,69	96,05
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00	9 772,27	75,17
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	150 000,00	132 337,70	88,23
		4410	Podróże służbowe krajowe	30 000,00	19 816,29	66,05
		4430	Różne opłaty i składki	74 600,00	48 837,41	65,47
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 600,00	39 399,48	99,49
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	17,00	17,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 600,00	2 536,46	70,46
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 000,00	19 854,95	73,54
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	19 255,65	96,28
			<b>RAZEM</b>	<b>44 910 000,00</b>	<b>42 673 222,10</b>	<b>95,02</b>

Opis realizacji wydatków za 2018 r. według poszczególnych pozycji układu wykonawczego przedstawia się następująco:

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

W 2018 r. rezerwy ogólne i celowe nie zostały wykorzystane.



<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 3020</b>	<b>Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>2 741,33 zł</b>

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w 2018 r. wykonane zostały na poziomie 44,22 % w stosunku do planu. Powyższe wydatki na rzecz pracowników obejmowały świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r., wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4010</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>1 411 436,96 zł</b>

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników na dzień 31 grudnia 2018 r. stanowią 91,36 % planowanych wydatków na wynagrodzenia w 2018 r. Oszczędności poczynione na powyższym paragrafie są wynikiem następujących czynników:

- wypłata wynagrodzeń chorobowych stanowiących 80 % podstawy wymiaru wynagrodzenia,
- wypłata zasiłku macierzyńskiego, chorobowego i opiekuńczego finansowanego przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r., wynikające z powyższego paragrafu nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4040</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>85 108,27 zł</b>

Dodatkowe wynagrodzenie roczne zrealizowane zostało na poziomie 100,00 % w stosunku do planu finansowego. Pracownik nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w pełnej wysokości po przepracowaniu u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, zgodnie z ustawą o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej. Pracownik, który nie przepracował u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w wysokości proporcjonalnej do okresu przepracowanego, z uwzględnieniem przepisów szczegółowych ww. ustawy. Ponadto, zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla jednostek sfery budżetowej, wynagrodzenie roczne wypłaca się nie później niż w ciągu pierwszych trzech miesięcy roku kalendarzowego następującego po roku, za który przysługuje to wynagrodzenie. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r. , wynikające z powyższego paragrafu wynosiły 99.933,34 zł (w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 99.933,34 zł).

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4110</b>	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>250 119,86 zł</b>

Stosownie do wysokości zrealizowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, zrealizowane zostały wydatki pracodawcy związane ze składkami na ubezpieczenia społeczne. W stosunku do planu, wydatki wykonane zostały na poziomie 76,68 %. Na dzień 31 grudnia 2018 r. wystąpiły zobowiązania w wysokości 17.248,45 zł, w tym zobowiązania wymagalne 0,00 zł, zobowiązania niewymagalne 17.248,45 zł.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4120</b>	<b>Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>33 294,12 zł</b>



Analogicznie jak w przypadku składek na ubezpieczenia społeczne naliczone zostały stosownie do wysokości osobowego i bezosobowego funduszu płac składki na Fundusz Pracy. Powyższe wydatki wykonano na poziomie 83,24 % w stosunku do planu budżetu na 2018 r. Na dzień 31 grudnia 2018 r. wystąpiły zobowiązania w wysokości 2.212,81 zł, w tym zobowiązania wymagalne 0,00 zł, zobowiązania niewymagalne 2.212,81 zł.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4170</b>	<b>Wynagrodzenia bezosobowe</b>	<b>2 703,28 zł</b>

Wydatki związane z wynagrodzeniami bezosobowymi wykonane zostały na poziomie 45,05 % w stosunku do planu finansowego. Na dzień 31 grudnia 2018 r. zobowiązania nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4190</b>	<b>Nagrody konkursowe</b>	<b>13 517,49 zł</b>

Powyższy paragraf obejmował wydatki związane z nagrodami dla osób fizycznych, osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. Wykonanie powyższego paragrafu zrealizowano na poziomie 56,32 % w stosunku do planu. Powyższe wydatki przeznaczone zostały na realizację zadań związanych z edukacją ekologiczną prowadzoną przez KZGRL. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>176 602,44 zł</b>

Paragraf 4210 obejmujący zakup materiałów i wyposażenia zrealizowany został na poziomie 44,10 % (w stosunku do planu). Wydatki dotyczyły m.in. zakupu artykułów biurowych, gospodarczych, itp. Powyższe wydatki kształtowały się w następujący sposób:

- materiały biurowe – 9.989,53 zł
- materiały gospodarcze – 916,06 zł
- akcesoria i materiały komputerowe – 26.080,73 zł
- druki – 3.395,80 zł
- zakup wyposażenia – 28.766,68 zł
- materiały i wyposażenie związane z edukacją ekologiczną – 54.118,63 zł
- pozostałe materiały – 53.335,01 zł

Ponadto w dniu 12 grudnia 2017 r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego ustaliło wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku 2017 (uchwała nr XXVI/6/2017) w zakresie paragrafu 4210 na łączną sumę 245.000,00 zł. Powyższa kwota wynikała z konieczności zabezpieczenia środków finansowych na realizację umowy dotyczącej zakupu pojemników. W roku 2018 KZGRL przeprowadził postępowanie przetargowe i podpisał umowę na realizację zadania pn. „Zakup i dostawa fabrycznie nowych pojemników na bioodpady na potrzeby Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”. Wydatki związane z realizacją zadania dokonane zostały w marcu 2018 r. w kwocie 175.644,00 zł, co wykazano w sprawozdaniu RB-28NWS. Pojemniki na bioodpady zakupione zostały w związku z realizacją programu „pilotażowego” zbiórki bioodpadów, której szczegóły określa uchwała nr XXVI/5/2017 z dnia 12.12.2017 r. Zgromadzenia Związku Międzygminnego.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4220</b>	<b>Zakup środków żywności</b>	<b>1 305,17 zł</b>

Wydatki paragrafu 4220 obejmowały wydatki na zakup produktów żywnościowych. Na dzień 31 grudnia 2018 r. powyższe wydatki zrealizowano na poziomie 23,73 % w stosunku do planu. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4270</b>	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>2 258,28 zł</b>

Na dzień 31 grudnia 2018 r. wydatki związane z zakupem usług remontowych zrealizowane zostały na poziomie 45,17% w stosunku do planu. Powyższe wydatki dotyczyły m.in. napraw środków trwałych stanowiących własność KZGRL. Zobowiązania na koniec grudnia 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>1 543,00 zł</b>

Zakup usług zdrowotnych zrealizowany został na poziomie 64,29 % w stosunku do planu wydatków. Powyższe wydatki dotyczyły wyłącznie badań profilaktycznych pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Zobowiązania na koniec grudnia 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>40 400 764,69 zł</b>

Wydatki paragrafu 4300 obejmowały m.in. usługi odbioru odpadów komunalnych (transport), zagospodarowanie odpadów komunalnych (wydatki związane z usługami RIPOK – Regionalną Instalacją Przetwarzania Odpadów Komunalnych) oraz wydatki związane z zapewnieniem funkcjonowania punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Zakup usług pozostałych na dzień 31 grudnia 2018 r. zrealizowany został na poziomie 96,05% w stosunku do planu. Mniejsze od planowanych wydatki na ten cel wynikały przede wszystkim z realizacji zadań wyszczególnionych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2018-2021. W miesiącach od stycznia do grudnia 2018 r. wydatki bezpośrednio związane z gospodarką odpadami komunalnymi wynosiły 40.040.023,98 zł. Poniższa tabela przedstawia, jak kształtowały się podstawowe wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi.

Tabela nr 6

#### Wydatki związane bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wydatki związane z zagospodarowaniem odpadów komunalnych	24 313 936,36
2	Wydatki związane z odbiorem i transportem odpadów komunalnych	12 620 264,71
3	Wydatki związane z utworzeniem i prowadzeniem Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	3 008 968,31
4	Wydatki związane z odbiorem, transportem i unieszkodliwianiem przeterminowanych leków z aptek	31 854,60
5	Pozostałe usługi związane z gospodarką odpadami komunalnymi	65 000,00

Razem	40 040 023,98
-------	---------------

Pozostałe wydatki zrealizowane w ramach paragrafu 4300 stanowiły usługi reklamowe, usługi prawne, usługi pocztowe, usługi bankowe, usługi abonamentowe, usługi pozostałe, usługi informatyczne oraz usługi związane z edukacją ekologiczną na łączną sumę 360.740,71 zł.

Plan wydatków na usługi obce w 2018 r., stanowiący paragraf 4300 klasyfikacji budżetowej, obejmował kwotę 42.061.191,00 zł. Wydatki dokonane w 2018 r. wynosiły 40.400.764,69 zł, natomiast zobowiązania 3.292.031,15 zł, razem 43.692.795,84 zł. Zgodnie z art. 46 ustawy o finansach publicznych jednostki sektora finansów publicznych mogą zaciągać zobowiązania do sfinansowania w danym roku do wysokości wynikającej z planu wydatków lub kosztów jednostki, pomniejszonej o wydatki na wynagrodzenia i uposażenia, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, inne składki i opłaty obligatoryjne oraz płatności wynikające z zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich, z zastrzeżeniem art. 136 ust. 4 i art. 153. Zawieranie umów wieloletnich, możliwe jest – co do zasady – w oparciu o wieloletnią prognozę finansową jednostki samorządu terytorialnego lub w ramach upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. W paragrafie 2 Uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021, upoważniono Zarząd Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” do zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich,
- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Ponadto w uchwale Zgromadzenia Związku Międzygminnego KZGRL w sprawie budżetu na 2018 r (ze zmianami) w paragrafie 6 zawarto zapis w którym określono sumę 3.000.000 zł, do której Zarząd Związku może w roku budżetowym samodzielnie zaciągać zobowiązania.

Umowy wieloletnie na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych oraz prowadzenie punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, stanowiły podstawowy wydatek Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Wykonawcy umów na odbiór, zagospodarowanie oraz prowadzenie PSZOK-ów, dostarczają KZGRL faktury VAT za usługi świadczone w danym okresie rozliczeniowym wraz z raportami (czyli po zakończeniu każdego miesiąca). Wynagrodzenie Wykonawcy płatne jest przelewem w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury Zamawiającemu. W związku z powyższym płatności (koszty) dotyczące miesiąca grudnia 2017 r. związane bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi (odbiór, transport, zagospodarowanie, prowadzenie PSZOK, itp.) stanowiły wydatek stycznia/lutego 2018 r., natomiast płatności (koszty) dotyczące miesiąca grudnia 2018 r., stanowiły wydatek stycznia/lutego 2019 r. Wszystkie wydatki stanowiące zobowiązania paragrafu 4300 związane bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi zawarte zostały w wykazie przedsięwzięć wieloletnich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021.

Zobowiązania dotyczące paragrafu 4300 na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosiły ogółem 3.292.031,15 zł, w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 3.292.031,15 zł. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się poszczególne zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r.

Tabela 7

## Zobowiązania wyodrębnione w paragrafie 4300

Lp.	Nazwa kontahenta	Wyszczególnienie	Nr faktury	Termin płatności	Kwota
1	Kancelaria Radcy Prawnego R.Torz ul.Bojanowskiego 40 64-100 Leszno	Usługi prawne	37/2018	07.01.2019	1722,00
2	Remondis Sanitech Poznań Sp. z o.o. ul. Górecka 104 61-483 Poznań	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor III	4105682784	01.02.2019	123 312,13
3	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor I	2979/02/2018	08.02.2019	483 301,23
4	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor II	2980/02/2018	08.02.2019	198 321,00
5	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor IV	2981/02/2018	08.02.2019	67 691,53
6	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Zagospodarowanie odpadów komunalnych PSZOK	213/15/2018	08.02.2019	228 227,20
7	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Zagospodarowanie odpadów komunalnych RIPOK	1338/21/2018	08.02.2019	1 746 209,23
8	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Rawicz	226/15/2018	23.01.2019	30 123,50
9	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Leszno	220/15/2018	23.01.2019	44 663,60
10	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Krzemieniewo	218/15/2018	23.01.2019	7 966,05
11	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Gostyń	214/15/2018	23.01.2019	24 957,50
12	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Jutrosin	215/15/2018	23.01.2019	8 148,60
13	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Poniec	225/15/2018	23.01.2019	8 147,10
14	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Święciechowa	228/15/2018	23.01.2019	8 402,75
15	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Śmigiel	216/15/2018	23.01.2018	10 481,00
16	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Rydzyna	227/15/2018	23.01.2019	9 180,55
17	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Pogorzela	224/15/2018	23.01.2019	7 247,10
18	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Krobia	217/15/2018	08.02.2019	9 793,30
19	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Pępowo	223/15/2018	08.02.2019	8 801,45
20	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Pakosław	229/15/2018	09.02.2019	7 000,00
21	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Lipno	221/15/2018	08.02.2019	8 032,55
22	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Krzywiń	219/15/2018	08.02.2019	8 741,90
23	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Miejska Górka	222/15/2018	08.02.2019	7 864,25
24	EDEN SPRINGS SP. Z O.O. ul.Perla 10 41-300 Dąbrowa Górnicza	Zakup wody	31/08932797	21.01.2019	6,15
25	ZGO-NOVA Sp. z o.o. Ul.T.Kościuszki 21A 63-200 Jarocin	Odbiór odpadów sektor V	02896/O/2018	02.02.2019	198 650,52
26	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gołaszyn 11 63-940 Bojanowo	Prowadzenie PSZOK Bojanowo	ZGKIM/00330/12/2018/ZOM	07.02.2019	6500,00
27	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gołaszyn 1163-940 Bojanowo	Transport odpadów	ZGKIM/00334/12/2018/ZOM	07.02.2019	819,00

28	Firma Usługowo-Handlowa Dominik Zajęc ul.Szkolna 46 Błotnica	Prowadzenie PSZOK Wijewo	1729/2018	06.02.2019	6 765,00
29	Firma Usługowo-Handlowa Dominik Zajęc ul.Szkolna 46 Błotnica	Transport odpadów	1733/2017	06.02.2019	1 957,93
30	F.H.U. NATURA Marek Michałowski ul. Serocka 11 85-552 Bydgoszcz	Odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków	1	21.01.2019	7 894,80
31	Poczta Polska S.A. ul. Krasickiego 1 42-500 Będzin	Usługi pocztowe	F33684P1218SFAKDMJ	22.01.2019	9 257,23
32	SOLVENA Management Systems Sp. z o.o. ul. Robotnicza 40 53-608 Wrocław	Usługa serwisowa SMOK	FV/000001/12/18	14.01.2019	1 845,00
<b>Razem</b>					<b>3 292 031,15</b>

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4360</b>	<b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	<b>9 772,27 zł</b>

Powyższy paragraf obejmuje opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej i ruchomej sieci telefonicznej oraz opłaty z tytułu korzystania z internetu. Na dzień 31 grudnia 2018 r. wydatki paragrafu 4360 zostały zrealizowane na poziomie 75,17% w stosunku do planu finansowego. Niski wskaźnik wykonania wynika z faktu zawarcia korzystniejszych niż planowano na początku roku umów z operatorami sieci telekomunikacyjnych. Zobowiązania na koniec grudnia 2018 r. wynosiły 0,77 zł (w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 0,77 zł).

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4400</b>	<b>Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe</b>	<b>132 337,70 zł</b>

Opłaty za wynajem lokalu użytkowego Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego zrealizowane zostały na poziomie 88,23 % w stosunku do planu finansowego. Powyższy paragraf obejmował wyłącznie wydatki związane z wynajmem lokalu użytkowego na prowadzenie działalności Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego przy ul. 17 Stycznia 90. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4410</b>	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>19 816,29 zł</b>

Na dzień 31 grudnia 2018 r. obowiązywało 7 umów z pracownikami Związku Międzygminnego dotyczących ryczałtu na jazdy lokalne. Ponadto do powyższych wydatków zaliczono również koszty rozliczane na podstawie delegacji służbowych pracowników KZGRL. Wydatki związane z podróżami służbowymi pracowników w okresie od stycznia do grudnia 2018 r., kształtowały się następująco:

- ryczałty za dojazdy – 8.538,08 zł
- delegacje jednorazowe – 11.278,21 zł

Wykonanie w stosunku do planu kształtowało się na poziomie 66,05 %. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>
------------------	--

<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4430</b>	<b>Różne opłaty i składki</b>	<b>48 837,41 zł</b>

Od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. wydatki związane z różnymi opłatami i składkami zrealizowane zostały na poziomie 65,47%. Do powyższych wydatków należały przede wszystkim wydatki związane z ubezpieczeniem mienia, opłaty skarbowe, kaucje oraz koszty opłaty komorniczej (egzekucyjnej). Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosiły 2.075,00 zł (w tym wymagalne 0,00 zł, niewymagalne 2.075,00 zł).

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4440</b>	<b>Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>39 399,48 zł</b>

Na dzień 31 grudnia 2018 r. planowane wydatki wynikające z paragrafu 4440 wykonane zostały na poziomie 99,49 % w stosunku do planu finansowego. Odpis podstawowy na jednego zatrudnionego w warunkach normalnych wynosi 37,5% kwoty bazowej na dany rok, plus zwiększenie fakultatywne na jednego zatrudnionego z orzeczeniem o niepełnosprawności w stopniu umiarkowanym – 6,25% kwoty bazowej na dany rok. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4580</b>	<b>Pozostałe odsetki</b>	<b>17,00 zł</b>

Na dzień 31 grudnia 2018 r. planowane wydatki wynikające z paragrafu 4580 wykonane zostały na poziomie 17,00% i dotyczą odsetek od wpłaty dokonanej przez organ egzekucyjny. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4610</b>	<b>Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego</b>	<b>2 536,46 zł</b>

Koszty postępowania sądowego poniesione przez Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego na koniec 2018 r. stanowiły 70,46 % planowanych wydatków na ten cel. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4700</b>	<b>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej</b>	<b>19 854,95 zł</b>

Na dzień 31 grudnia 2018 r. zrealizowane zostały wydatki na szkolenia pracowników w wysokości 73,54% w stosunku do planu finansowego. Powyższe wydatki ponoszone były stosownie do zapotrzebowania w poszczególnych referatach Związku Międzygminnego. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r. nie wystąpiły.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 6060</b>	<b>Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych</b>	<b>19 255,65 zł</b>



W 2018 r. zostały zrealizowane wydatki przeznaczone na zakupy inwestycyjne w wysokości 19.255,65 zł, co stanowiło 96,28 % planowanych wydatków. Powyższe inwestycje dotyczyły zakupu sprzętu informatycznego i komputerowego w postaci serwera. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018 r. nie wystąpiły

*Uzasadnienie powstałych odchyleń wykonania w stosunku do planowanych wydatków przedstawia poniższa tabela.*

**Odchylenia planowanych wydatków  
w stosunku do wykonania za 2018 r .**

Tabela nr 8

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Przyczyna odchylenia
758	75818	4810	45 000,00	0,00	0,00	Z uwagi na brak zapotrzebowania na rozwiązanie rezerw w powyższym paragrafie, wydatki nie zostały zrealizowane.
900	90002	3020	6 200,00	2 741,33	44,22	Planowane wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń zrealizowano na poziomie 44,22%. Odchylenie na poziomie 55,78% (w stosunku do planu) było konsekwencją mniejszego zapotrzebowania zgłaszanego przez pracowników na refundację okularów korekcyjnych w 2018 r.
900	90002	4010	1 545 000,00	1 411 436,96	91,36	Powyższe wydatki zrealizowano na poziomie 91,36% w stosunku do planu wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników. Odchylenie w stosunku do planu jest konsekwencją wypłaty wynagrodzeń chorobowych stanowiących 80 % podstawy wymiaru wynagrodzenia oraz wypłata zasiłku macierzyńskiego, chorobowego i opiekuńczego finansowanego przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.
900	90002	4040	85 109,00	85 108,27	100,00	Brak odchyleń.
900	90002	4110	326 200,00	250 119,86	76,68	Odchylenie od planowanych wydatków na składki ubezpieczenia społecznego w wysokości 23,32 % w stosunku do planu były konsekwencją zmniejszonego wykonania wydatków na wynagrodzenia osobowego i bezosobowego funduszu płac, a także wypłatą zasiłków macierzyńskich w 2018 r.
900	90002	4120	40 000,00	33 294,12	83,24	Odchylenie od planowanych wydatków na Fundusz Pracy o wskaźnik 16,76 % jest konsekwencją zmniejszonego wykonania wydatków na wynagrodzenia osobowego i bezosobowego funduszu płac.
900	90002	4170	6 000,00	2 703,28	45,05	Wynagrodzenia bezosobowe zostały zrealizowane na poziomie 45,05 % w stosunku do planu wydatków. Odchylenie o wskaźnik 54,95% wynika z braku konieczności zatrudniania osób na umowę zlecenie w II półroczu 2018 r.
900	90002	4190	24 000,00	13 517,49	56,32	Wydatki obejmujące nagrody konkursowe wykonano na poziomie 56,32 %. Wszelkie działania związane z prowadzeniem edukacji ekologicznej zrealizowane zostały zgodnie z planem przy mniejszym niż planowano nakładem środków finansowych Związku.
900	90002	4210	400 500,00	176 602,44	44,10	Wskaźnik wykonania w stosunku do planu wydatków na zakup materiałów i wyposażenia wynosił 44,10%. Odchylenie na poziomie 55,90% wynika przede wszystkim z planowanymi większymi kosztami zakupu pojemników na bioodpady celem realizacji programu pilotażowego dla gminy Krobica. Plan zakładał zakup pojemników za kwotę około 500.000 zł. Jednak z uwagi za brak dokładnych

						informacji, ilu mieszkańców Gminy będzie zainteresowanych udziałem w programie, przetarg został podzielony na II etapy. W pierwszym przetargu nieograniczonym zakupionych (wydatki które nie wygasają z upływem roku 2018 - 245.000 zł) zostało 1.530 szt pojemników, natomiast w drugim przetargu nieograniczonym planowanym w 2018 r. zakupionych zostanie tyle pojemników, ile zgłoszonych zostanie zamówień przez mieszkańców gminy Krobia. Jest to główna przyczyna niewykorzystania w 100% planowanych wydatków w zakresie paragrafu 4210.
900	90002	4220	5 500,00	1 305,17	23,73	Wydatki na zakup środków żywności kształtował się na poziomie 23,73 % w stosunku do planu. Odchylenie w wysokości 76,27% jest efektem zgłaszanego zapotrzebowania.
900	90002	4270	5 000,00	2 258,28	45,17	Plan wydatków na usługi remontowe zrealizowano na poziomie 45,17%. Powyższy paragraf dotyczy napraw, konserwacji, itp. usług, których celem jest przywrócenie wartości użytkowej sprzętów i urządzeń. Z uwagi na zakończenie okresu gwarancyjnego większości sprzętów znajdujących się w posiadaniu Związku, planowano "rezerwy" w przypadku awarii.
900	90002	4280	2 400,00	1 543,00	64,29	Wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na zakup usług zdrowotnych o 35,71 % wynika z mniejszych wydatków niż planowano.
900	90002	4300	42 061 191,00	40 400 764,69	96,05	Wskaźnik odchylenia od planowanych zakupów usług pozostałych o 3,95 % wynika przede wszystkim z przesunięcia terminu płatności faktur związanych bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi. Wynagrodzenia Wykonawców na ww. usługi stanowiące podstawowe wydatki Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego następują 14 dni bądź 30 dni przelewem daty doręczenia faktury Zamawiającemu. Powyższe ma bardzo duży wpływ na wynik finansowy KZGRL. Wydatki miesięczne związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi (tzn. transport i odbiór, zagospodarowanie, koszty prowadzenia Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych) są najbardziej znaczącymi wydatkami KZGRL. Powyższe koszty różnią się znacznie w poszczególnych miesiącach, dlatego często należy dokonywać zmian w budżecie i wykazie przedsięwzięć wieloletnich, natomiast na koniec roku zabezpieczyć taką wartość środków finansowych aby nie spowodować przekroczenia planowanych wydatków w planie finansowym.
900	90002	4360	13 000,00	9 772,27	75,17	Odchylenie w wysokości 24,83% dotyczy wydatków na zakup usług dostępu do sieci internet i było konsekwencją zawarcia korzystnych umów z operatorami dokonującymi sprzedaży powyższych usług.
900	90002	4400	150 000,00	132 337,70	88,23	Odchylenie od planowanych wydatków na wynajem lokalu użytkowego w którym prowadzona jest działalność KZGRL wynosiło 11,77%. Powyższe wynika z odstąpienia od wynajmu dodatkowego pomieszczenia i realizacja tego zadania w roku 2019.
900	90002	4410	30 000,00	19 816,29	66,05	Wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na podróże służbowe wynosił 33,95 % w stosunku do planu. Powyższe wydatki ponoszone były stosownie do zgłaszanego zapotrzebowania.
900	90002	4430	74 600,00	48 837,41	65,47	Odchylenie od planowanych wydatków na różne opłaty i składki o wskaźnik 34,53% jest konsekwencją zabezpieczenia środków finansowych w przypadku, obciążenia przez organ egzekucyjny np. opłatą komorniczą



						w związku z egzekwowaniem należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
900	90002	4440	39 600,00	39 399,48	99,49	Odchylenie o wskaźnik 0,51% wynika z zaokrągleń zastosowanych w planie wydatków na ten cel.
900	90002	4580	100,00	17,00	17,00	Planowanie powyższego paragrafu było spowodowane decyzją SKO w związku z koniecznością zwrotu podatnikowi opłaty za gospodarowanie odpadami wraz z odsetkami. Odchylenie od planowanych wydatków o wskaźnik 83,00% jest wynikiem poniesienia jednorazowego wydatku i brakiem aktualizacji planu w tym paragrafie.
900	90002	4610	3 600,00	2 536,46	70,46	Wydatki związane z kosztami postępowania sądowego i prokuratorskiego zrealizowano na poziomie 70,46% w stosunku do planu finansowego. Paragraf 4610 zależny jest przede wszystkim od ilości złożonych wniosków o stwierdzenie nabycia spadku, dlatego zabezpieczono w planie środki finansowe na ten cel.
900	90002	4700	27 000,00	19 854,95	73,54	Wskaźnik odchylenia od planowanych wydatków na szkolenia pracowników wynoszący 26,46% wynika z faktu ponoszenia przez KZGRL wydatków na ten cel stosownie do zapotrzebowania zgłaszanego przez poszczególne Referaty.
900	90002	6060	20 000,00	19 255,65	96,28	Wydatki inwestycyjne zrealizowane zostały na poziomie 96,28% w stosunku do planu. Niski wskaźnik odchylenia jest konsekwencją wprowadzenia zaokrągleń planowanych kwot wydatków.
<b>RAZEM</b>			<b>44 910 000,00</b>	<b>42 673 222,10</b>	<b>95,02</b>	<b>x</b>

**IV. TABELARYCZNE ZESTAWIENIE WRAZ Z KOMENTARZEM PLANOWANYCH I WYKONANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU ORAZ PLANOWANY I WYKONANY DEFICYT BUDŻETU W 2018 R.**

Na dzień 31 grudnia 2018 r. po dokonanych zmianach w budżecie Związku Międzygminnego prognozowane dochody budżetu ogółem w kwocie 44.910.000,00 zł były równe prognozowanym wydatkom ogółem w kwocie 44.910.000,00 zł (w tym wydatki bieżące 44.890.000,00 zł, wydatki majątkowe 20.000,00 zł). Poniższe zestawienie przedstawia planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu oraz deficyt budżetu na dzień 31 grudnia 2018 r.

**Planowany i wykonany deficyt budżetu  
z uwzględnieniem przychodów i rozchodów**

Tabela nr 9

Wyszczególnienie	Plan 2018 na dzień 31.12.2018 r.	Wykonanie planu na dzień 31.12.2018 r.	% wykonania
	(w zł)	(w zł)	
A. Dochody	44 910 000,00	45 754 945,43	101,88
B. Wydatki	44 910 000,00	42 673 222,10	95,02
C. Nadwyżka/deficyt (A-B)	0,00	3 081 723,33	x
D. Przychody ogółem, z tego:	0,00	8 524 119,44	0,00
1. Nadwyżka z lat ubiegłych, w tym:	0,00	8 524 119,44	0,00
- środki na pokrycie deficytu	0,00	0,00	0,00

Na dzień 31 grudnia 2018 r. Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego osiągnął dodatni wynik budżetu w kwocie 3.081.723,33 zł. Główną przyczyną powstania dodatniego wyniku był wzrost

dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi spowodowany nasileniem działań windykacji oraz organów egzekucyjnych, a także kontroli przeprowadzonych bezpośrednio na nieruchomościach w zakresie gospodarki odpadami i mniejszymi niż planowano wydatkami z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi w IV kwartale 2018 r.

#### **V. REALIZACJA WYDATKÓW KTÓRE NIE WYGASAJĄ Z UPŁYWEM ROKU 2017 R.**

Uchwałą nr XXVI/6/2017 z dnia 12 grudnia 2017 r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego ustaliło wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku 2017 r. Kwota 245.000 zł (zawarta w dz. 900 rozdz. 90002 par. 4210) wynikała z konieczności zabezpieczenia środków finansowych na realizację umowy dotyczącej zakupu pojemników. W ramach programu „pilotażowego” wszyscy chętni do udziału otrzymali brązowe pojemniki do segregacji bioodpadów. Doświadczenia i praktyczne zastosowania w tej gminie, będą przygotowaniem do wprowadzenia od dnia 1 stycznia 2020 r. obowiązku zbierania i odbioru bioodpadów we wszystkich gminach Związku Międzygminnego. Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego posiada już dostosowany do ww. rozporządzenia system w zakresie zbierania i odbioru papieru, szkła, metali i tworzyw sztucznych, natomiast zobowiązany jest wdrożyć selektywną zbiórkę bioodpadów. Zgodnie z § 6 ust 3 ww. rozporządzenia „umowa na odbieranie lub odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości obowiązująca w dniu wejścia w życie rozporządzenia, która określa wymagania w zakresie selektywnego zbierania odpadów komunalnych w sposób niezgodny z rozporządzeniem, zachowuje ważność na czas, na jaki została zawarta, jednak nie dłuższy niż do dnia 30 czerwca 2021r.”

W grudniu 2017 r. po przeprowadzeniu postępowania przetargowego podpisana została umowa na realizację zadania pn. „Zakup i dostawa fabrycznie nowych pojemników na bioodpady na potrzeby Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”. Wydatki związane z realizacją zadania dokonane zostały w marcu 2018 r. w kwocie 175.644,00 zł, co zostało wykazane w sprawozdaniu z wykonania planu wydatków jst który nie wygasły z upływem roku budżetowego 2017 od początku roku do dnia 30 czerwca 2018 r. (RB-28NWS).

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

Na dzień 31 grudnia 2018 r. Związek Międzygminny „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” nie posiadał zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów długoterminowych oraz nie korzystał z takich form finansowania jak poręczenia i gwarancje.

#### **VII. INFORMACJA DOTYCZĄCA NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 R.**

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego nie posiadał zobowiązań wymagalnych na dzień 31 grudnia 2018 r. Poniższe zestawienie przedstawia zobowiązania niewymagalne powstałe na koniec 2018 r. oraz zestawienie środków finansowych w gotówce i depozytach.

## ZOBOWIĄZANIA

### Zestawienie zobowiązań z tytułu dostaw i usług

Tabela nr 10

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Nr faktury	Termin płatności	Kwota
1	Kancelaria Radcy Prawnego R.Torz ul. Bojanowskiego 40 64-100 Leszno	Usługi prawne	37/2018	07.01.2019	1 722,00
2	Remondis Sanitech Poznań Sp. z o.o. ul. Górecka 104 61-483 Poznań	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor III	4105682784	01.02.2019	123 312,13
3	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor I	2979/02/2018	08.02.2019	483 301,23
4	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor II	2980/02/2018	08.02.2019	198 321,00
5	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Usługi odbioru odpadów komunalnych sektor IV	2981/02/2018	08.02.2019	67 691,53
6	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Zagospodarowanie odpadów komunalnych PSZOK	213/15/2018	08.02.2019	228 227,20
7	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Zagospodarowanie odpadów komunalnych RIPOK	1338/21/2018	08.02.2019	1 746 209,23
8	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Rawicz	226/15/2018	23.01.2019	30 123,50
9	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Leszno	220/15/2018	23.01.2019	44 663,60
10	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Krzemieniewo	218/15/2018	23.01.2019	7 966,05
11	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Gostyń	214/15/2018	23.01.2019	24 957,50
12	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Jutrosin	215/15/2018	23.01.2019	8 148,60
13	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Poniec	225/15/2018	23.01.2019	8 147,10
14	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Święciechowa	228/15/2018	23.01.2019	8 402,75
15	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Śmigiel	216/15/2018	23.01.2018	10 481,00
16	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Rydzyna	227/15/2018	23.01.2019	9 180,55
17	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Pogorzela	224/15/2018	23.01.2019	7 247,10
18	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Krobia	217/15/2018	08.02.2019	9 793,30
19	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Pępowo	223/15/2018	08.02.2019	8 801,45
20	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Pakosław	229/15/2018	09.02.2019	7 000,00
21	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Lipno	221/15/2018	08.02.2019	8 032,55
22	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Krzywiń	219/15/2018	08.02.2019	8 741,90
23	Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23 64-100 Leszno	Prowadzenie PSZOK Miejska Górka	222/15/2018	08.02.2019	7 864,25
24	EDEN SPRINGS SP. Z O.O. ul.Perła 10 41-300 Dąbrowa Górnicza	Zakup wody	31/08932797	21.01.2019	6,15

25	ZGO-NOVA Sp. z o.o. Ul.T.Kościuszki 21A 63-200 Jarocin	Odbiór odpadów sektor V	02896/O/2018	02.02.2019	198 650,52
26	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gołaszyn 11 63-940 Bojanowo	Prowadzenie PSZOK Bojanowo	ZGKIM/00330/12/2018/ZOM	07.02.2019	6500,00
27	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gołaszyn 1163-940 Bojanowo	Transport odpadów	ZGKIM/00334/12/2018/ZOM	07.02.2019	819,00
28	Firma Usługowo-Handlowa Dominik Zajęc ul.Szkolna 46 Błotnica	Prowadzenie PSZOK Wijewo	1729/2018	06.02.2019	6 765,00
29	Firma Usługowo-Handlowa Dominik Zajęc ul.Szkolna 46 Błotnica	Transport odpadów	1733/2017	06.02.2019	1 957,93
30	WARTA SA ul.Chmielna 85/87 00-805 Warszawa	Polisa OC	908570280478	11.01.2019	1 628,00
31	WARTA SA ul.Chmielna 85/87 00-805 Warszawa	Polisa OC	912700200892	15.01.2019	447,00
32	F.H.U. NATURA Marek Michałowski ul. Serocka 11 85-552 Bydgoszcz	Odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków	1	21.01.2019	7 894,80
33	Poczta Polska S.A. ul. Krasickiego 1 42-500 Będzin	Usługi pocztowe	F33684P1218SFAKDMJ	22.01.2019	9 257,23
34	Orange Polska SA Al. Jerozolimskie 160 02-326 Warszawa	Usługi telekomunikacyjne	F0052649431/001/19	15.01.2019	0,77
35	SOLVENA Management Systems Sp. z o.o. ul. Robotnicza 40 53-608 Wrocław	Usługa serwisowa SMOK	FV/000001/12/18	14.01.2019	1 845,00
<b>Razem</b>					<b>3 294 106,92</b>

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z określonym terminem płatności.

### **Pozostałe zobowiązania**

Tabela 11

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Nr listy	Termin płatności	Kwota	§
1	Naliczone wynagrodzenia dodatkowe -13-nastka za 2018 r.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4,5	01.02.2019	99 933,34	4040
2	Naliczone składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4,5	05.03.2019	17 248,45	4110
3	Naliczone składki z tytułu Funduszu Pracy	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4,5	05.03.2019	2 212,81	4120
<b>Razem</b>					<b>119 394,60</b>	

**Sumy obce – zabezpieczenie należytego wykonania umów – zobowiązania krótkoterminowe, nadpłaty wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz stan Funduszy Specjalnych**

Tabela 12

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wyszczególnienie	Kwota
1	Fundusze specjalne	Zakładowy Fundusz Świadczeń Specjalnych	4 759,01
2	Nadpłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	Nadpłaty	800 796,27
<b>RAZEM</b>			<b>805 555,28</b>

## NALEŻNOŚCI

### Zestawienie należności

Tabela 13

Lp.	Nazwa należności (kontrahenta)	Rodzaj należności (wymagalne /niewymagalne)	Dotyczy	Kwota	Paragraf	Inne
1	Należności z tytułu wystawionych upomnień do zapłaty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.	Należność niewymagalna	Koszty upomnień	23 305,15	0640	dochody
2	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.	Należność niewymagalna	Odsetki od opłaty	355 530,11	0910	dochody
3	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	Należność niewymagalna	Opłata	6 967,47	0490	dochody
4	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	Należność wymagalna	Opłata	6 067 516,10	0490	Dochody
5	Kara porządkowa w zakresie działalności gospodarki odpadami komunalnymi	Należność niewymagalna	Opłata	10 500,00	0580	Dochody
<b>RAZEM</b>				<b>6 463 818,83</b>		

### Zestawienie aktywów finansowych wykazanych w kwartalnym sprawozdaniu o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N (poza należnościami z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi)

Tabela 14

Lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1	PKOBP S.A. 1 Oddział w Lesznie	Rachunek podstawowy	11 605 842,77
2	Lepin Sp.z o.o. ul.Okrężna 19b, 64-100 Leszno	kaucja za wynajem pomieszczeń	10 690,80
<b>Razem</b>			<b>11 616 533,57</b>

### Zestawienie pozostałych aktywów finansowych (które nie zostały objęte sprawozdaniem o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N – zgodnie z instrukcją do ww. sprawozdania)

Tabela 15

Lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1.	PKOBP S.A. 1 Oddział w Lesznie	Rachunek pomocniczy - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 759,01
<b>RAZEM</b>			<b>4 759,01</b>

**VIII. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W TYM O PRZEBIEGU O REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ O KTÓRYCH MOWA W ART. 226 UST. 3 ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU LESZCZYŃSKIEGO” NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 R.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” na lata 2018-2021 została przyjęta Uchwałą Zgromadzenia Związku Międzygminnego Nr XXVI/3/2017 z dnia 12 grudnia 2017 r. W 2018 r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” podjęło jedną uchwałę zmieniającą Wieloletnią Prognozę Finansową (Uchwałą XXX/8/2018 z 17 grudnia 2018r.).

Informacja o kształtowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” porównując plan do wykonania na dzień 31 grudnia 2018r. przedstawiona została w poniższej tabeli.

Tabela nr 16

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2018	Wykonanie 2018
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>44 910 000,00</b>	<b>45 754 945,43</b>
1.1	Dochody bieżące, w tym:	44 910 000,00	45 754 945,43
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	44 394 640,00	45 228 881,51
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>44 910 000,00</b>	<b>42 673 222,10</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	44 890 000,00	42 653 966,45
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm)	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	20 000,00	19 255,65
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>3 081 723,33</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>8 524 119,44</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	8 524 119,44

4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00
5.1.1	łącna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456), w tym:	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	0,00%	0,00%
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	0,00%	0,00%
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>X</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	20 000,00	3 100 978,98
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	20 000,00	11 625 098,42
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spląty zobowiązań</b>	<b>X</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok	0,00%	0,00%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	0,00%	0,00%

9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	0,00%	0,00%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalany dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	0,04%	6,78%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy \	-1,86%	0,00%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	1,64%	2,47%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	<b>NIE</b>	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	Spełniona
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>X</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 002 309,00	1 782 662,49
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	800 000,00	787 532,14
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	40 797 503,00	39 975 023,98
11.3.1	bieżące	40 797 503,00	39 975 023,98
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	20 000,00	19 255,65
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>X</b>	<b>x</b>
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu	0,00	0,00



	lub zadania		
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>X</b>	<b>x</b>
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>	<b>X</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00

## 1. Dochody i wydatki budżetu

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano dochody w latach 2018-2021 z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi; odsetki od nieterminowych wpłat; opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego; kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych; grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych; odsetki od środków na rachunku bankowym pozostałe dochody.

Dochody bieżące i majątkowe na lata objęte prognozą oszacowano w oparciu o zmianę stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od 2019 r., a także wskaźnik inflacji i PKB. Na lata 2018-2021 nie planowano wpłat gmin na rzecz Związku. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje planowane kwoty dochodów bieżących. Zgodnie z art. 235 pkt 2. Ustawy o finansach publicznych „Przez dochody bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi”. W 2018 r. planowano wydatki majątkowe w kwocie 20.000 zł, natomiast w latach objętych prognozą nie planowano dochodów majątkowych.

Związek Międzygminny w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 – 2021 (wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.) określił prognozowane dochody w następujących wysokościach:

Tabela nr 17

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021
Dochody bieżące	41 910 000,00	44 682 000,00	61 651 780,00	63 193 074,00
Dochody majątkowe				
<b>Razem dochody</b>	<b>41 910 000,00</b>	<b>44 682 000,00</b>	<b>61 651 780,00</b>	<b>63 193 074,00</b>

Na dzień sporządzenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego (tj. na dzień 31 grudnia 2018 r.), wykonane dochody ogółem Związku Międzygminnego wynosiły 45.754.945,43 zł (z tego 45.132.918,11 zł stanowiły dochody pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi). Szczegółowe informacje dotyczące wykonania dochodów bieżących i majątkowych zostały zawarte w informacji o wykonaniu budżetu za 2018 r. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się dochody bieżące Związku Międzygminnego w 2014 r., 2015 r., 2016 r., 2017r. i 2018 r.

Tabela nr 18

Wyszczególnienie	Wykonanie 2014 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 2016r.	Wykonanie 2017 r.	Plan 2018 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.
Dochody bieżące	32 406 053,33	33 434 119,98	34 418 223,11	45 659 753,14	44 910 000,00	45 754 945,43
Dochody majątkowe	0,00	0,00	4 957,88	0,00	0,00	0,00
<b>Razem dochody</b>	<b>32 406 053,33</b>	<b>33 434 119,98</b>	<b>34 423 180,99</b>	<b>45 659 753,14</b>	<b>44 910 000,00</b>	<b>45 754 945,43</b>

W okresie objętym prognozą zaplanowano wydatki bieżące w oparciu o planowane wydatki na 2018 rok powiększone o wskaźnik inflacji oraz PKB. W grupie wydatków bieżących zaplanowano w poszczególnych latach wydatki na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, pozostałe wydatki związane z obsługą Związku, jak również wydatki związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem, odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów oraz wydatki na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych. Zaplanowane wydatki dotyczyły funkcjonowania Związku oraz zapewniają realizację systemu gospodarki odpadami komunalnymi.

Związek Międzygminny w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 – 2021 (wg stanu na

dzień 31 grudnia 2018 r.) określił prognozowane wydatki w następujących wysokościach:

Tabela nr 19

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021
Wydatki bieżące	44 890 000,00	52 605 000,00	61 651 780,00	63 193 074,00
Wydatki majątkowe	20 000,00	25 000,00	0,00	0,00
<b>Razem wydatki</b>	<b>44 910 000,00</b>	<b>52 630 000,00</b>	<b>61 651 780,00</b>	<b>63 193 074,00</b>

Na dzień sporządzenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego (tj. na dzień 31 grudnia 2018 r.), wydatki bieżące Związku Międzygminnego wynosiły 42.653.966,45 zł, wydatki majątkowe 19.255,65 zł. Szczegółowe informacje dotyczące wykonania wydatków bieżących i majątkowych w 2018 r. zostały zawarte w informacji o wykonaniu budżetu za 2018 r. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się wydatki Związku Międzygminnego w 2014 r., 2015 r., 2016 r., 2017 r. i 2018 r.

Tabela nr 20

Wyszczególnienie	Wykonanie 2014 r.	Wykonanie 2015 r.	Wykonanie 2016r.	Wykonanie 2017 r.	Plan 2018 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.
Wydatki bieżące	30 443 982,52	33 136 482,50	36 667 457,39	40 834 220,12	44 890 000,00	42 653 966,45
Wydatki majątkowe	18 125,00	0,00	37 750,00	21 279,00	20 000,00	19 255,65
<b>Razem wydatki</b>	<b>30 462 107,52</b>	<b>33 136 482,50</b>	<b>36 705 207,39</b>	<b>40855499,12</b>	<b>44 910 000,00</b>	<b>42 673 222,10</b>

Wydatki Związku Międzygminnego w 93,82 % związane były bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi, w tym m.in. wydatkami dotyczącymi odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych, a także prowadzenia punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych.

**Podsumowanie informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
w zakresie dochodów i wydatków  
Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.**

Tabela nr 21

Wyszczególnienie	Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	Wykonanie 2016	Wykonanie 2017	Wykonanie 2018	2018	2019	2020	2021
Dochody bieżące	32 406 053,33	33 434 119,98	34 418 223,11	45 659 753,14	45 754 945,43	44 910 000,00	44 682 000,00	61 651 780,00	63 193 074,00
Dochody majątkowe	0,00	0,00	4 957,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem Dochody</b>	<b>32 406 053,33</b>	<b>33 434 119,98</b>	<b>34 423 180,99</b>	<b>45 659 753,14</b>	<b>45 754 945,43</b>	<b>44 910 000,00</b>	<b>44 682 000,00</b>	<b>61 651 780,00</b>	<b>63 193 074,00</b>
Wydatki bieżące, w tym:	30 443 982,52	33 136 482,50	36 667 457,39	40834220,12	42 653 966,45	44 890 000,00	52 605 000,00	61 651 780,00	63 193 074,00
* na obsługę długu, gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki majątkowe	18 125,00	0,00	37 750,00	21 279,00	19 255,65	20 000,00	25 000,00	0,00	0,00
<b>Razem wydatki</b>	<b>30 462 107,52</b>	<b>33 136 482,50</b>	<b>36 705 207,39</b>	<b>40 855 499,12</b>	<b>42 673 222,10</b>	<b>44 910 000,00</b>	<b>52 630 000,00</b>	<b>61 651 780,00</b>	<b>63 193 074,00</b>
Wynik budżetu	1 943 945,81	297 637,48	-2 282 026,40	4 804 254,02	3 081 723,33	0,00	-7 948 000,00	0,00	0,00
Przychody budżetu	3 760 308,53	5 704 254,34	6 001 891,82	3 719 865,42	8 524 119,44	0,00	7 948 000,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 2. Wynik budżetu.

W 2018 r. nie planowano przychodów w planie, bowiem dochody i wydatki budżetowe zaplanowano w tej samej wysokości. W roku 2019 planowane wydatki ogółem równe są planowanym dochodom ogółem, powiększonym o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych. Dochody planowane w 2019 r. wynoszą 44.682.000 zł (w tym bieżące 44.682.000 zł, majątkowe 0 zł). Planowane wydatki na 2019 r. określono w wysokości 52.630.000 zł (w tym bieżące 52.605.000 zł, majątkowe 25.000 zł). Sfinansowanie deficytu budżetowego planowanego na 2019 r. w kwocie 7.948.000 zł, nastąpi przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Skumulowane nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 8.524.119,44 zł pokryją w całości planowany w 2019 r. deficyt budżetowy.

W latach 2020-2021 zaplanowane dochody równe są planowanym wydatkom, wobec powyższego nie planuje się ani nadwyżki ani deficytu budżetowego. Z uwagi na planowany zrównoważony budżet nie przewidziano możliwości zaciągania zobowiązań długoterminowych, jak również konieczności ich spłaty.

Ostatecznie na dzień 31 grudnia 2018 r. zrealizowany wynik budżetu stanowił nadwyżkę budżetu w kwocie 3.081.723,33 zł. Główną przyczyną powstania nadwyżki budżetowej wzrost dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi spowodowany nasileniem działań windykacji na skutek zwiększenia liczby osób zatrudnionych w referacie finansowo księgowym, nadpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz niższych niż planowano kosztów zagospodarowania odpadów. Wynik finansowy budżetu na 2018r. pokazuje poniższa tabela.

#### **Wynik finansowy budżetu za 2018 r.**

Tabela nr 22

Wyszczególnienie	Plan 2018 r.	Wykonanie 2018 r.	% wykonania
A. Dochody	44 910 000,00	45 754 945,43	101,88
B. Wydatki	44 910 000,00	42 673 222,10	95,02
<b>C. Wynik finansowy</b>	<b>0,00</b>	<b>3 081 723,33</b>	<b>X</b>

### **3. Przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu.**

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

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

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego w 2018 planował zrównoważony budżet. Na skutek powyższego nie zostały zaplanowane przychody i rozchody Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Związek Międzygminny na koniec grudnia 2018 r. osiągnął nadwyżkę budżetową w kwocie 3.081.723,33 zł, którą planuje przeznaczyć na wydatki w latach następnych,

**4. Przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.**

Przychody i rozchody budżetu mają na celu zapewnienie równowagi finansowej, spowodowane brakiem zbilansowania dochodów i wydatków. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za 2018 r. przedstawia poniższa tabela.

**Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za 2018 r.**

Tabela nr 23

Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie wg stanu na dzień 31.12.2018	% wykonania
<b>A. Przychody, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>8 524 119,44</b>	<b>0,00</b>
§ 957 - Przychody pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych, w tym:	0,00	8 524 119,44	0,00
- sfinansowanie deficytu budżetowego	0,00	0,00	0,00
<b>B. Rozchody</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**5. Kwota długu, w tym relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2018 – 2021 kwota długu, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, nie występuje.

**6. Kwota wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.**

Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich obejmuje wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe. W powyższym wykazie wyodrębnione zostały następujące zadania:

Tabela nr 24

	Nazwa i cel	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe
1	2	3	4
1	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I”	2016-2020	17 326 753,00
2	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II”	2016-2020	6 934 864,00
3	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III”	2016-2020	4 471 743,00
4	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV”	2016-2020	2 444 962,00
5	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V”	2016-2020	7 221 868,00
6	Odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego	2015-2018	62 333,00

7	Odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego	2017-2021	120 000,00
8	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2016/2018	2016-2018	23 304 681,00
9	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2018/2019	2017-2019	25 126 005,00
10	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) na terenie 18 gmin	2016-2020	8 591 333,00
11	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gmin Krobia, Krzywiń, Lipno, Miejska Górka, Pakosław, Pępowo, Rydzyna	2015-2018	1 389 813,00
12	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019	2018-2020	32 587 088,00
<b>Razem</b>			<b>129 581 443,00</b>

Uchwałą Nr XXVI/3/2017 z dnia 12 grudnia 2017 r. (ze zmianami) w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” upoważniło Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich. Poniższa tabela przedstawia wykaz przedsięwzięć objętych prognozą wraz z wartościami dotyczącymi poniesionych wydatków na ten cel w 2018 r.

**Sprawozdanie z realizacji przedsięwzięć objętych Wykazem Przedsięwzięć Wieloletnich**

Tabela nr 25

Lp.	Nazwa i cel	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Poniesione łączne nakłady finansowe w 2018r.	Stopień zaawansowania realizacji % wykonania (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
1	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I”	2016-2020	17 326 753,00	5 702 000,00	5 701 856,97	100,00
2	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II”	2016-2020	6 934 864,00	2 285 000,00	2 275 333,10	99,58
3	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III”	2016-2020	4 471 743,00	1 471 000,00	1 470 388,37	99,96
4	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV”	2016-2020	2 444 962,00	804 000,00	803 743,01	99,97
5	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V”	2016-2020	7 221 868,00	2 381 000,00	2 368 943,26	99,49
6	Odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego	2015-2018	62 333,00	7 895,00	7 894,80	100,00
7	Odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego	2017-2021	120 000,00	30 000,00	23 959,80	79,87
8	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2016/2018	2016-2018	23 304 681,00	2 205 160,00	1 810 868,59	82,12
9	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2018/2019	2017-2019	25 126 005,00	22 846 693,00	22 503 067,77	98,50
10	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) na terenie 18 gmin	2016-2020	8 591 333,00	3 010 340,00	2 954 553,86	98,15
11	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gmin Krobia, Krzywiń, Lipno, Miejska Górka, Pakosław, Pępowo, Rydzyna	2015-2018	1 389 813,00	54 415,00	54 414,45	100,00
12	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019	2018-2020	32 587 088,00	0	0	0,00
	<b>Razem</b>		<b>129 581 443,00</b>	<b>40 797 503,00</b>	<b>39 975 023,98</b>	<b>97,98</b>

**Zadanie 1-5. (numer zadania z WPF od 1.3.1.1 do 1.3.1.5) „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego”**

Celem powyższego zadania było gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenach gmin należących do Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego poprzez świadczenie usług w tym zakresie. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego. Ww. przedsięwzięcie zrealizowane zostało w latach 2016-2020.

W postępowaniu przetargowym jedynym kryterium wyboru ofert była cena, do realizacji przedmiotowego zamówienia na poszczególne części zostali wybrani następujący Wykonawcy:

a) dla I części został wybrany Wykonawca: KONSORCJUM FIRM Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno oraz Firma Usługowo – Handlowa Dominik Zajęc, 64 – 234 Przemęt, Błotnica ul. Szkolna 46, którego oferta spełniła wszystkie warunki określone w SIWZ oraz zawierała cenę będącą w dyspozycji Zamawiającego na realizację niniejszego zamówienia (sektor I – 179,28 zł – cena jednostkowa za odbiór 1Mg zmieszanych i zebranych selektywnie odpadów komunalnych odebranych od właścicieli nieruchomości). Zawarta została umowa nr GO.272.3.2016 z dnia 14 grudnia 2016 r.

b) dla II części został wybrany Wykonawca: : KONSORCJUM FIRM Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno oraz Firma Usługowo – Handlowa Dominik Zajęc, 64 – 234 Przemęt, Błotnica ul. Szkolna 46, którego oferta spełniła wszystkie warunki określone w SIWZ oraz zawierała cenę będącą w dyspozycji Zamawiającego na realizację niniejszego zamówienia (sektor II – 144,07 zł – cena jednostkowa za odbiór 1Mg zmieszanych i zebranych selektywnie odpadów komunalnych odebranych od właścicieli nieruchomości). Zawarta została umowa nr GO.272.4.2016 z dnia 14 grudnia 2016 r.

c) dla III części został wybrany Wykonawca: REMONDIS Sanitech Poznań Sp. z o.o. Oddział Kościan ul. Łąkowa 5, 64 – 000 Kościan, którego oferta spełniła wszystkie warunki określone w SIWZ oraz zawierała cenę będącą w dyspozycji Zamawiającego na realizację niniejszego zamówienia (sektor III – 171,72 zł - cena jednostkowa za odbiór 1Mg zmieszanych i zebranych selektywnie odpadów komunalnych odebranych od właścicieli nieruchomości). Zawarta została umowa nr GO.272.6.2016 z dnia 16 grudnia 2016 r.

d) dla IV części został wybrany Wykonawca: : KONSORCJUM FIRM Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno oraz Firma Usługowo – Handlowa Dominik Zajęc, 64 – 234 Przemęt, Błotnica ul. Szkolna 46, którego oferta spełniła wszystkie warunki określone w SIWZ oraz zawierała cenę będącą w dyspozycji Zamawiającego na realizację niniejszego zamówienia (sektor II – 175,74 zł – cena jednostkowa za odbiór 1Mg zmieszanych i zebranych selektywnie odpadów komunalnych odebranych od właścicieli nieruchomości). Zawarta została umowa nr GO.272.5.2016 z dnia 14 grudnia 2016 r.

e) dla V części został wybrany Wykonawca: ZGO NOVA Sp. z o.o. ul. T.Kościuszki 21a 63-200 Jarocin, którego oferta spełniła wszystkie warunki określone w SIWZ oraz zawierała cenę będącą w dyspozycji Zamawiającego na realizację niniejszego zamówienia (sektor V – 146,07 zł – cena jednostkowa za odbiór 1Mg zmieszanych i zebranych selektywnie odpadów komunalnych odebranych od właścicieli nieruchomości). Zawarta została umowa nr GO.272.7.2016 z dnia 20 grudnia 2016 r.

Umowy na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin poszczególnych sektorów – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu



Leszczyńskiego zawarte zostały na okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2019 r. Rozliczenie za wykonanie usług objętych umowami następować będzie w cyklu miesięcznym na podstawie łącznej masy odebranych odpadów potwierdzonej przez RIPOK oraz składanych przez Wykonawcę miesięcznych raportach przekazanych Zamawiającemu. Każda z powyższych umów określa maksymalne wynagrodzenie wykonawcy z tytułu realizacji przedmiotu umowy stanowiące iloczyn ceny jednostkowej podane przez wykonawcę w ofercie, oraz ilości odpadów dla danego sektora określonego w SIWZ.

**Zadanie nr 6 (numer zadania z WPF – 1.3.1.6) „Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2015/2018”**

Celem powyższego zadania jest kompleksowa usługa odbioru, transportu i unieszkodliwiania przeterminowanych leków pochodzących z gospodarstw domowych, zbieranych w pojemnikach ustawionych w punktach, zlokalizowanych na terenie KZGRL. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia jest Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego. Ww. przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2015-2018. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Wybrano:

F.H.U. „NATURA” Marek Michałowski

ul.Serocka 11, 85-552 Bydgoszcz

Wynagrodzenie za usługę: 91,80 zł brutto (kwartalny ryczałt za jeden punkt).

Zawarta została umowa nr GO.7031.3.2015 na odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Usługa odbioru leków z aptek prowadzenia będzie w okresie od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2017 r. Płatności dotyczące grudnia 2017 r. wykonane w 2018 r. Zadanie zakończono.

**Zadanie nr 7 (numer zadania z WPF – 1.3.1.7) „Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2018/2020”**

Celem powyższego zadania jest kompleksowa usługa odbioru, transportu i unieszkodliwiania przeterminowanych leków pochodzących z gospodarstw domowych, zbieranych w pojemnikach ustawionych w punktach, zlokalizowanych na terenie KZGRL. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia jest Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego. Ww. przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2017-2021. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia, w tym limit zobowiązań. Wybrano:

F.H.U. „NATURA” Marek Michałowski

ul.Serocka 11, 85-552 Bydgoszcz

Wynagrodzenie za usługę: 91,80 zł brutto (kwartalny ryczałt za jeden punkt).

Zawarta została umowa nr GO.7031.2.2017 na odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Usługa odbioru leków z aptek prowadzenia będzie w okresie od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2020r.

**Zadanie nr 8 (numer zadania z WPF – 1.3.1.8) „Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2016/2018”**

Celem powyższego zadania jest zagospodarowanie odpadów komunalnych odebranych z nieruchomości na terenie KZGRL, poprzez przyjęcie przez Zakład Zagospodarowania Odpadów w Trzebani (RIPOK), odpadów dostarczonych przez przedsiębiorców wyłonionych przez KZGRL w ramach przetargu. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzone zostało w trybie zamówienia z wolnej ręki. W przedmiotowym postępowaniu wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Zawarta została umowa nr GO.272.1.2017 na świadczenie usług w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Umowa zawarta została na okres od 1.07.2017 do 31.12.2017 r. Płatności dotyczące grudnia 2017 r. wykonane w 2018 r. Zadanie zakończono.

**Zadanie nr 9 (numer zadania z WPF – 1.3.1.9) „Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2018/2019”**

Celem powyższego zadania jest zagospodarowanie odpadów komunalnych odebranych z nieruchomości na terenie KZGRL, poprzez przyjęcie przez Zakład Zagospodarowania Odpadów w Trzebani (RIPOK), odpadów dostarczonych przez przedsiębiorców wyłonionych przez KZGRL w ramach przetargu. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzone zostało w trybie zamówienia z wolnej ręki. Rozstrzygnięto postępowanie na realizację zadania. Ww. przedsięwzięcie realizowane było w latach 2017-2019. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Zawarta została umowa nr GO.272.2.2017 na świadczenie usług w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Umowa zawarta została na okres Od 1.01.2018 do 31.12.2018 r.

**Zadanie nr 10 (numer zadania z WPF – 1.3.1.10) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie 18 gmin”**

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego . Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2016-2020. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w tym limit zobowiązań. Rozstrzygnięto przetargi nieograniczone na realizację zadań. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

- 1) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Bojanowo 2017/2019”

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Gołaszyn 11, 63 – 940 Bojanowo

Cena ofertowa: 6 500 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 434,17 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.8.2016 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Bojanowo. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2019 r.

2) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Gostyń 2017/2019”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.200,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 4230,37 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.9.2016 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Gostyń. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2019 r.

3) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Jutrosin 2017/2019”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6 600 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 312,40 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.10.2016 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Jutrosin. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2019 r.

4) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzemieniewo 2017/2019”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.000,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 1077,83 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.11.2016 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzemieniewo. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2019 r.

5) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pogorzela 2017/2019”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6 600 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 232,23 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.13.2016 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pogorzela. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2019 r.

6) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Poniec 2017/2019”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6 000 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 574,29 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.14.2016 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Poniec. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2019 r.

7) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rawicz 2017/2019”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.200,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 5005,23 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.15.2016 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rawicz. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2019 r.

8) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Śmigiel 2017/2019”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.200,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 1375,77Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.16.2016 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Śmigiel. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2019 r.

9) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Świąciechowa 2017/2019”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 5.600,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 845,69 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.17.2016 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Świąciechowa. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2019 r.

10) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Wijewo 2017/2019”

Firma Usługowo – Handlowa Dominik Zając

Błotnica, ul. Szkolna 46, 64 – 234 Przemęt

Cena ofertowa: 6.765,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 330,34 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.18.2016 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Wijewo. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2019 r.

11) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Leszno 2017/2019”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 5 000 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 14949,43 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.12.2016 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Leszno. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2019 r.

12) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krobia”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 7000,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 496,47 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.4.2017 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krobia. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2019 r.

13) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzywiń”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 7400,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 335,50 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.8.2017 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzywiń. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2019 r.

14) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Lipno”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6500,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 362,91 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.6.2017 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Lipno. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2019 r.

15) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Miejska Górka”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6500,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 399,17 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.7.2017 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Miejska Górka. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2019 r.

16) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pakość”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 7000,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 127,79 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.9.2017 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pakosław. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2019 r.

17) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pępowo”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 7100,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 407,37 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.5.2017 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pępowo. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2019 r.

18) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rydzyna”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6600,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 71,87 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.7031.3.2017 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rydzyna. Usługa prowadzenia PSZOK będzie świadczona w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 30 czerwca 2018r.

Dnia 22 maja 2018 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych, opublikowane zostało pod numerem 561386-N-2018 Ogłoszenie o zamówieniu pn.: „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) w gminie Rydzyna”. Z powodu braku ofert dnia 30 maja 2018 roku Zamawiający zamieścił na stronie internetowej Zawiadomienie o unieważnieniu przedmiotowego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania została na podstawie art. 67 ust 1 pkt 4 ustawy Prawo zamówień publicznych zawarta kolejna umowa na okres przejściowy tj. od 1 lipca 2018 r. do 31 grudnia 2019 r. Ww. przedsięwzięcie realizowane jest przez:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 7.000,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 57,12 Mg).

**Zadanie nr 11 (numer zadania z WPF – 1.3.1.11) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krobia, Krzywiń, Lipno, Miejska Górka, Pępowo, Rydzyna, Pakosław 2016/2017”**

Celem powyższego zadania jest umożliwienie mieszkańcom KZGRL oddawania selektywnie zebranych odpadów komunalnych w ramach ponoszonej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięcia był Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego . Ww. przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2015-2018. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w tym limit zobowiązań. Rozstrzygnięto przetargi nieograniczone na realizację zadań. W przedmiotowym postępowaniu przetargowym wybrano:

**1) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krobia”**

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.800,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 181,37 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.2.2015 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krobia. Usługa prowadzenia PSZOK była świadczona w okresie od 1 lipca 2015 r. do 31 grudnia 2017 r.

**2) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Lipno”**

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.200,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 91,13 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.3.2015 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Lipno. Usługa prowadzenia PSZOK była świadczona w okresie od 1 lipca 2015 r. do 31 grudnia 2017 r.

**3) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Miejska Górka”**

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.200,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 122,44 Mg).



Zawarta została umowa nr GO.272.7.2015 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Miejska Górka. Usługa prowadzenia PSZOK była świadczona w okresie od 1 listopada 2015 r. do 31 grudnia 2017 r.

4) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pępowo”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.800,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 86,59 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.5.2015 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pępowo. Usługa prowadzenia PSZOK była świadczona w okresie od 1 lipca 2015 r. do 31 grudnia 2017 r.

5) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pakosław”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.600,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 78,08 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.4.2015 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Pakosław. Usługa prowadzenia PSZOK była świadczona w okresie od 1 lipca 2015 r. do 31 grudnia 2017 r.

6) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Rydzyna”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6600,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 57,12 Mg).

Dnia 28 czerwca 2017 roku w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej, opublikowane zostało pod numerem 2017/S 121-245280 Ogłoszenie o zamówieniu pn.: „Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) w gminie Rydzyna”. Z powodu braku ofert dnia 11 sierpnia 2017 roku Zamawiający zamieścił na stronie internetowej Zawiadomienie o unieważnieniu przedmiotowego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania została na podstawie art. 4 pkt 8 w związku z art. 67 ust 1 pkt 4 ustawy Prawo zamówień publicznych zawarta kolejna umowa na okres przejściowy (umowa nr GO.7031.1.2017) tj. od 1 września do 31 grudnia 2017r. Ww. przedsięwzięcie realizowane jest przez: Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 6.600,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 57,12 Mg).

7) „Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzywiń”

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Cena ofertowa: 7.000,00 zł

(cena ryczałtowa za prowadzenie PSZOK).

Za transport odpadów zgromadzonych w PSZOK – wynagrodzenie w wysokości 150,00 za transport 1 Mg odpadów z PSZOK do RIPOK (przewidywana masa odpadów 103,10 Mg).

Zawarta została umowa nr GO.272.1.2016 na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gminy Krzywiń. Usługa prowadzenia PSZOK była świadczona w okresie od 1 maja 2016 r. do 31 grudnia 2017 r.

Płatności dotyczące grudnia 2017 r. wykonane zostały w styczniu 2018 r. Zadanie zakończono.

**Zadanie nr 12 (numer zadania z WPF – 1.3.1.12) „Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019”**

Celem powyższego zadania jest zagospodarowanie odpadów komunalnych odebranych z nieruchomości na terenie KZGRL, poprzez przyjęcie przez Zakład Zagospodarowania Odpadów w Trzebani (RIPOK), odpadów dostarczonych przez przedsiębiorców wyłonionych przez KZGRL w ramach przetargu. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzone zostało w trybie zamówienia z wolnej ręki. W przedmiotowym postępowaniu wybrano:

Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Saperska 23, 64 – 100 Leszno

Zawarta została umowa nr GO.272.2.2018 w dniu 31 grudnia 2018 r. na świadczenie usług w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Umowa zawarta została na okres od 1.01.2019 do 30.06.2019 r.

**7. Stopień zaawansowania realizacji Przedsięwzięć Wieloletnich.**

Poniższa tabela przedstawia stopień zaawansowania realizacji Przedsięwzięć Wieloletnich zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Tabela nr 26

Lp	Nazwa i cel	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Wykonanie (od początku przedsięwzięcia do dnia 31.12.2018 r.)	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6

1	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I”	2016-2020	17 326 753,00	10 881 534,23	62,80
2	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II”	2016-2020	6 934 864,00	4 326 008,91	62,38
3	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III”	2016-2020	4 471 743,00	2 805 831,29	62,75
4	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV”	2016-2020	2 444 962,00	1 531 291,85	62,63
5	„Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V”	2016-2020	7 221 868,00	4 501 477,62	62,33
6	Odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego	2015-2018	62 333,00	62 332,20	100,00
7	Odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego	2017-2021	120 000,00	23 959,80	19,97
8	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2016/2018	2016-2018	23 304 681,00	22 910 388,17	98,31
9	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2018/2019	2017-2019	25 126 005,00	22 503 067,77	89,56
10	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) na terenie 18 gmin	2016-2020	8 591 333,00	4 924 733,71	57,32
11	Utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie gmin Krobia, Krzywiń, Lipno, Miejska Górka, Pakosław, Pępowo, Rydzyna	2015-2018	1 389 813,00	1 389 812,25	100,00
12	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019	2018-2020	32 587 088,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>129 581 443,00</b>	<b>75 860 437,80</b>	<b>58,54</b>

\* Zadanie zakończone

## 8. Podsumowanie

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej sporządzona została na dzień 31 grudnia 2018 r. zawiera tabelaryczne zestawienie wraz z komentarzem dotyczącym:

- dochodów bieżących oraz wydatków bieżących budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- dochodów majątkowych, w tym dochodów ze sprzedaży majątku, oraz wydatków majątkowych budżetu,
- wyniku budżetu,
- przeznaczeniu nadwyżki albo sposobie sfinansowania deficytu,
- przychodów i rozchodów budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwoty długu, w tym relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, oraz sposobie sfinansowania spłaty długu,
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

## IX. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 R.

Informacja o stanie mienia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” sporządzona została w oparciu o art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U.2017.2077 ze zm.) zgodnie, z którym powinna ona zawierać:

- a) dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności,
- b) dane dotyczące:
  - innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach,
  - posiadania,
- c) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w lit. a i b, od dnia złożenia poprzedniej informacji,
- d) dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- e) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Mienie komunalne w ujęciu systematycznym stanowią aktywa trwałe i obrotowe, czyli kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń.

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego na dzień 31 grudnia 2018 r.:

1. nie posiadał praw własności wynikających z posiadanych nieruchomości. Aktywa trwałe będące własnością Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego przedstawia poniższa tabela.

Aktywa trwałe Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na dzień 31 grudnia wg wartości brutto i netto.

Tabela 27

Lp.	Aktywa trwałe	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2018
		brutto	Netto	brutto	Netto	Brutto	Netto	Brutto	Netto
I.	Wartości niematerialne i prawne	104 404,37	4 469,00	128 804,37	22 366,65	128 804,37	17 486,65	128 804,37	12 606,65
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	39 451,45	22 693,80	52 801,45	27 518,34	74 080,45	41 474,88	93 336,10	51 276,07
III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	<b>143 855,82</b>	<b>27 162,80</b>	<b>181 605,82</b>	<b>49 884,99</b>	<b>202 884,82</b>	<b>58 961,53</b>	<b>222 140,47</b>	<b>63 882,72</b>

Załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania zawiera szczegółowe informacje na temat majątku trwałego Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

Aktywa obrotowe Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na dzień 31 grudnia 2018 r.

Tabela nr 28

Lp.	Aktywa obrotowe	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
I.	Zapasy	0	0	0	0
II.	Należności krótkoterminowe	2 573 589,38	2 887 175,24	3 258 446,68	3 506 997,84
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	230 738,40	733 963,12	13 958,21	4 759,01
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 913,87	1 849,22	4 024,07	2 416,64
	<b>Razem</b>	<b>2 806 241,65</b>	<b>3 622 987,58</b>	<b>3 276 428,96</b>	<b>3 514 173,49</b>

Aktywa budżetu jednostki samorządu terytorialnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” wynoszą 11.605.842,77 zł i zostały zgromadzone na rachunku bankowym Związku Międzygminnego.

Tabela nr 29

Lp.	Wyszczególnienie	Dotyczy	Kwota
1.	PKOBP S.A. 1 Oddział w Lesznie	Rachunek bankowy podstawowy - depozyty na żądanie	11 605 842,77
	<b>RAZEM</b>		<b>11 605 842,77</b>

2. nie posiadał innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności ograniczonych praw rzeczowych, użytkowania wieczystego, wierzytelności, udziałów w spółkach, akcjach,
3. nie występował stan mienia komunalnego z tytułu posiadania,
4. sporządził informację o zmianie stanu mienia komunalnego w pkt VIII do niniejszego opracowania,
5. nie posiadał dochodów uzyskiwanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
6. nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na stan mienia Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

## Majątek trwały

## Szczegółowy zakres zmian w składnikach majątku trwałego wg wartości brutto

Treść	Wartość środków trwałych na 01.01.2018 r.	Zmiany dokonane w poszczególnych grupach majątku trwałego	Przyjęcie środków trwałych w 2018 r.	Zmniejszenie środków trwałych w 2018 r. likwidacja, inne	Wartość brutto środków trwałych na 31.12.2018 r.
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kotły o maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	26 641,00	0,00	19 255,65	0,00	45 896,65
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	7 890,45	0,00	0,00	0,00	7 890,45
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	39 549,00	0,00	0,00	0,00	39 549,00
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OGÓŁEM</b>	<b>74 080,45</b>	<b>0,00</b>	<b>19 255,65</b>	<b>0,00</b>	<b>93 336,10</b>

## Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach majątku trwałego

Treść	Wartość umorzenia środków trwałych na 01.01.2018 r.	Umorzenie naliczone w 2018 r.	Umorzenie zlikwidowanych środków trwałych	Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2018 r.
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
Kotły o maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	20 302,10	2 206,10	0,00	22 508,20
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	3 221,75	789,00	0,00	4 010,75
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	9 081,72	6 459,36	0,00	15 541,08
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OGÓŁEM</b>	<b>32 605,57</b>	<b>9 454,46</b>	<b>0,00</b>	<b>42 060,03</b>

### Szczegółowy zakres zmian w wartościach niematerialnych i prawnych

Treść	Wartości niematerialne i prawne na 01.01.2018 r.	Wartości niematerialne i prawne naliczone w 2018 r.	Zmniejszenie wartości niematerialnych i prawnych w 2018 r.	Wartości niematerialne i prawne na 31.12.2018 r.
Wartości niematerialne i prawne	128 804,37	0,00	0,00	128 804,37
<b>OGÓŁEM</b>	<b>128 804,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128 804,37</b>

### Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach wartości niematerialnych i prawnych

Treść	Wartość umorzenia wartości niematerialne i prawne na 01.01.2018 r.	Umorzenie naliczone w 2018 r.	Umorzenie likwidowanych wartości niematerialnych i prawnych w 2018 r.	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2018 r.
Wartości niematerialne i prawne	111 317,72	4 880,00	0,00	116 197,72
<b>OGÓŁEM</b>	<b>111 317,72</b>	<b>4 880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116 197,72</b>

### Szczegółowy zakres zmian w składnikach majątku środków trwałych w użytkowaniu powyżej 500 zł dla których prowadzona jest ewidencja ilościowo – wartościowa (wyposażenie amortyzowane jednorazowo)

Treść	Wartość wyposażenia na 01.01.2018 r.	Przyjęcie wyposażenia w 2018 r.	Zmniejszenie wyposażenia, likwidacja w 2018 r.	Wartość brutto wyposażenia na 31.12.2018 r.
Środki trwałe - wyposażenie (poniżej 3.500,00 zł)	238 407,57	29 912,85	0	268 320,42
<b>OGÓŁEM</b>	<b>238 407,57</b>	<b>29 912,85</b>	<b>0,00</b>	<b>268 320,42</b>

### Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach środków trwałych w użytkowaniu powyżej 500 zł dla których prowadzona jest ewidencja ilościowo – wartościowa (wyposażenie amortyzowane jednorazowo)

Treść	Wartość umorzenia wyposażenia 01.01.2018 r.	Umorzenie naliczone w 2018 r.	Umorzenie z likwidowanego wyposażenia w 2018 r.	Wartość umorzenia wyposażenia w 31.12.2018 r.
Środki trwałe - wyposażenie (poniżej 3.500,00 zł)	238 407,57	29 912,85	0	268 320,42
<b>OGÓŁEM</b>	<b>238 407,57</b>	<b>29 912,85</b>	<b>0,00</b>	<b>268 320,42</b>