


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" ul. Dąbrowskiego 8 64-920 Piła	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 302306805		Wysłać bez pisma przewodniego A42F705B49398257 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	47 642 857,56	53 443 234,92	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	47 642 857,56	53 443 234,92	
B. Koszty działalności operacyjnej	47 435 812,84	50 929 052,32	
B.I. Amortyzacja	814 216,24	826 941,51	
B.II. Zużycie materiałów i energii	151 505,61	199 874,13	
B.III. Usługi obce	43 520 039,30	46 802 677,83	
B.IV. Podatki i opłaty	147 494,37	72 129,48	
B.V. Wynagrodzenia	2 221 127,45	2 406 709,25	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	477 605,19	515 356,39	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	103 824,68	105 363,73	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	207 044,72	2 514 182,60	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 129 651,65	3 543 505,48	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

ELŻBIETA HILDEBRANDT
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Sieg
Elżbieta Rybarczyk
Marta Sieniawska
Marek Andruszkiewicz
Stefan Kitela
Bartosz Michał Niezborąła
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	3 129 651,65	3 543 505,48
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 045 857,91	4 314 323,77
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 045 857,91	4 314 323,77
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 290 838,46	1 743 364,31
G.	Przychody finansowe	813 838,67	1 679 964,46
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	597 039,02	1 013 725,17
G.III.	Inne	216 799,65	666 239,29
H.	Koszty finansowe	319 837,98	261 135,27
H.I.	Odsetki	0,00	9 711,00
H.II.	Inne	319 837,98	251 424,27
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 784 839,15	3 162 193,50
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 784 839,15	3 162 193,50

ELŻBIETA HILDEBRANDT
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Sieg
Elżbieta Rybarczyk
Marta Sieniawska
Marek Andruszkiewicz
Stefan Kitela
Bartosz Michał Niezborąła
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy).

A. W przychodach z tytułu dochodów budżetowych kwota 53.443.234,92 zł, z tego:

A.VI. - kwota 53.152.619,38 zł z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

A.VI. - kwota 61.192,36 zł z tyt. dotacji dotyczących projektów edukacyjnych,

A.VI. - kwota 227.348,38 zł z tyt. wysłanych upomnień,

A.VI. - kwota 2.074,80 zł z tyt. pozostałych dochodów budżetowych.

B. W kosztach działalności operacyjnej kwota 50.929.052,32 zł, z tego:

B.I. - kwota 826.941,51 zł z tyt. amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,

B.II. - kwota 199.874,13 zł z tyt. zużycia materiałów i energii,

B.III. - kwota 46.802.677,83 zł z tyt. usług obcych z tego, kwota 45.173.083,80 zł koszty usł. odbioru, transportu, zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zebranych przez Wykonawców i usł. odbioru i utylizacji odpadów medycznych,

B.IV. - kwota 72.129,48 zł z tyt. podatków i opłat,

B.V. - kwota 2.406.709,25 zł z tyt. wynagrodzeń,

B.VI. - kwota 515.356,39 zł z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników,

B.VII. - kwota 105.363,73 zł z tyt. pozostałych kosztów rodzajowych.

D. W pozostałych przychodach operacyjnych kwota 3.543.505,48 zł, z tego:

D.III. - kwota 2.369.076,21 zł z tyt. rozw. odpisu aktualiz. na należności przeterminowane z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

D.III. - kwota 847.441,27 zł z tyt. udziału w rozliczeniu kosztów budowy PSZOK-ów na nieruch. Gminy Okonek i Gminy Wyrzysk (Uchwała Zgromadzenia Związku Międzygminnego nr XIX/75/2020),

D.III. - kwota 220.900,00 zł z tyt. naliczonych kar pieniężnych od operatorów systemu,

D.III. - kwota 103.874,00 zł z tyt. umorzenia kary pieniężnej w zw. z nieosiągnięciem poziomu ograniczenia masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania w 2013 r.

D.III. - kwota 2.214,00 zł z tyt. pozostałych przychodów operacyjnych.

W pozostałych kosztach operacyjnych kwota 4.314.323,77 zł, z tego:

E.II. - kwota 2.063.044,35 zł z tyt. utw. odpisu aktualiz. na należności przeterminowane (powyżej 1 roku) z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

E.II. - kwota 847.441,27 zł z tyt. utw. odpisu aktualiz. na należności od Gminy Okonek i Gminy Wyrzysk (Uchwała Zgromadzenia Związku Międzygminnego PRGOK nr XIX/75/2020),

E.II. - kwota 834.637,78 zł z tyt. nienależnie pobranej kwoty pieniężnej w adm. postępow. egzek., z tego kwota 461.855,33 zł w zw. z Wyrokiem WSA z dn. 01.04.2022 r. Sygn. akt. III SA/Po 1434/21 i kwota 372.782,45 zł w zw. z Wyrokiem WSA z dn. 11.05.2022 r. Sygn. akt. III SA/Po 1591/21,

E.II. - kwota 364.730,00 zł z tyt. naliczenia kary pieniężnej w zw. z nieosiągnięciem wymaganego poziomu przygotowania do ponownego użycia i recyklingu odpadów komunalnych w 2020 r.,

E.II. - kwota 161.773,00 zł z tyt. opłat do Sądu Okręgowego na okoliczność dwóch pozwów wniesionych przez Związek Międzygminny przeciwko Gminie Okonek i przeciwko Gminie Wyrzysk, o zapłatę należności majątkowej,

E.II. - kwota 42.697,37 zł z tyt. zwrotu poniesionych wydatków bieżących uznanych za wydatki niekwalifikowane projektu edukacyjnego,

W przychodach finansowych kwota 1.679.964,46 zł, z tego:

G.II. - kwota 601.076,57 zł z tyt. przypisanych odsetek od zaległości z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

G.II. - kwota 342.855,17 zł z tyt. zapłaconych odsetek od zaległości z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

G.II. - kwota 69.793,43 zł z tyt. otrzymanych odsetek od lokat bankowych,

G.III. - kwota 666.239,29 zł z tytułu rozw. odpisu aktualiz. na odsetki od należności przeterminowanych (powyżej 1 roku) z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

H.W kosztach finansowych kwota 261.135,27 zł, z tego:

H.I. - kwota 4.927,00 zł z tyt. zapłaty odsetek naliczonych od zwrotu poniesionych wydatków bieżących uznanych za wydatki niekwalifikowane projektu edukacyjnego,

H.I. - kwota 4.784,00 zł z tyt. zapłaty odsetek naliczonych za okres za zawieszenie zapłaty kary pieniężnej w zw. z nieosiągnięciem poziomu recyklingu i przygotowania do ponownego użycia i odzysku innymi metodami frakcji: papieru, metali, tworzyw sztucznych i szkła w 2014 r.

H.II. - kwota 251.424,27 zł z tyt. utw. odpisu aktualiz. na odsetki od należności przeterminowanych (powyżej 1 roku) z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Elżbieta Sieg

Elżbieta Rybarczyk

Marta Sieniawska

Marek Andruszkiewicz

Stefan Kitela

Bartosz Michał Niezborala

kierownik jednostki

ELŻBIETA HILDEBRANDT

główny księgowy

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień