

|  |  |  |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Związek Międzygminny "Piłski Region<br/>Gospodarki Odpadami Komunalnymi"</b><br><br>ul. Dąbrowskiego 8<br>64-920 Piła | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej lub<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2024 r. | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Poznaniu   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>302306805</b>  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>95CDA92CD8744FCB<br> |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 14 573 099,62         | 13 906 591,31       | A Fundusz   | 16 316 751,73         | 14 896 486,27       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 7 711 308,17          | 14 467 589,29       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 14 573 099,62         | 13 906 591,31       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 8 605 443,56          | 428 896,98          |
| A.II.1 Środki trwałe   | 14 573 099,62         | 13 849 027,31       | A.II.1 Zysk netto (+)   | 8 605 443,56          | 428 896,98          |
| A.II.1.1 Grunty  | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 12 551 982,87         | 12 201 964,59       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 1 062 405,78          | 862 810,89          | B Fundusze placówek   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu   | 8 922,02              | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe  | 949 788,95            | 784 251,83          | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 5 282 199,69          | 6 118 319,17        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 57 564,00           | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 4 917 469,69          | 5 753 589,17        |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 3 516 152,78          | 4 420 389,55        |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 37 828,61             | 43 255,40           |

ELŻBIETA HILDEBRANDT  
(główny księgowy)

BeSTia

2025-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

95CDA92CD8744FCB

Artur Kłysz  
Marek Andruszkiewicz  
Elżbieta Sieg  
Elżbieta Rybarczyk  
Marta Sieniawska  
(kierownik jednostki)

|  |              |              |  |              |              |
|--|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00         | 0,00         | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 198 230,98   | 228 280,09   |
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 1 165 096,77 | 1 060 648,64 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00         | 0,00         |
| B Aktywa obrotowe  | 7 025 851,80 | 7 108 214,13 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |
| B.I Zapasy   | 0,00         | 0,00         | D.II.8 Fundusze specjalne  | 160,55       | 1 015,49     |
| B.I.1 Materiały  | 0,00         | 0,00         | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 160,55       | 1 015,49     |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku  | 0,00         | 0,00         | D.II.8.2 Inne fundusze   | 0,00         | 0,00         |
| B.I.3 Produkty gotowe  | 0,00         | 0,00         | D.III Rezerwy na zobowiązania  | 364 730,00   | 364 730,00   |
| B.I.4 Towary   | 0,00         | 0,00         | D.IV Rozliczenia międzyokresowe  | 0,00         | 0,00         |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 7 025 691,25 | 7 107 198,64 |  |              |              |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 159 500,00   | 9 600,00     |  |              |              |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 0,00         | 17,00        |  |              |              |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00         | 0,00         |  |              |              |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 6 866 191,25 | 7 097 581,64 |  |              |              |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |  |              |              |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 160,55       | 1 015,49     |  |              |              |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00         | 0,00         |  |              |              |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 160,55       | 1 015,49     |  |              |              |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00         | 0,00         |  |              |              |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  | 0,00         | 0,00         |  |              |              |
| B.III.5 Akcje lub udziały  | 0,00         | 0,00         |  |              |              |

ELŻBIETA HILDEBRANDT  
(główny księgowy)

2025-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Artur Kłysz  
Marek Andruszkiewicz  
Elżbieta Sieg  
Elżbieta Rybarczyk  
Marta Sieniawska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

95CDA92CD8744FCB

Strona 2 z 4

|   |                      |                      |                     |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.III.6 Inne papiery wartościowe              | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe               | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
|   |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>                           | <b>21 598 951,42</b> | <b>21 014 805,44</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>21 598 951,42</b> | <b>21 014 805,44</b> |

ELŻBIETA HILDEBRANDT  
(główny księgowy)

BeSTia

2025-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

95CDA92CD8744FCB

Artur Kłysz  
Marek Andruszkiewicz  
Elżbieta Sieg  
Elżbieta Rybarczyk  
Marta Sieniawska  
(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

### Bilans Jednostki

#### W aktywach bilansu:

- pozycja A.II.2 "Środki trwałe w budowie (inwestycje)" - kwota 57.564,00 zł dotyczy poniesionych kosztów inwestycyjnych z tytułu opracowania Programów Funkcjonalno-Użytkowych do sporządzenia dokumentacji projektowych na wybudowanie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminach Członkowskich ZM PRGOK: Białosłiwie, Wysoka i Piła,
- pozycja B.II.1 "Należności z tytułu dostaw i usług" - kwota 9.600,00 zł dotyczy należności od operatorów systemu z tyt. naliczonych kar umownych za wykonane usługi w grudniu 2024 r. (sektory: I,II,III,IV,V),
- pozycja B.II.2 "Należności od budżetów" - kwota 17,00 zł dotyczy nadpłaconego podatku od nieruchomości do Gmin Członkowskich ZM PRGOK,
- pozycja B.II.4 "Pozostałe należności" - kwota 7.097.581,64 zł dotyczy należności z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykazanych w bilansie według wartości netto tj. należności umniejszone o dokonane odpisy aktualizujące,
- pozycja B.III "Krótkoterminowe aktywa finansowe" - kwota ogółem 1.015,49 zł dotyczy środków pieniężnych na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

#### W pasywach bilansu:

- pozycja D.II.1 "Zobowiązania z tytułu dostaw i usług" - kwota ogółem 4.420.389,55 zł, z tego:
  - a) kwota 3.549.609,58 zł dotyczy zobowiązania wobec operatora systemu tj. "ALTVATER" Piła Sp. z o.o z tyt. usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zebranych wykonanych za grudzień 2024 r. (pierwsza i druga faktura-sektory: I,II,V), a których terminy płatności przypadają w 2025 r.,
  - b) kwota 859.375,48 zł dotyczy zobowiązania wobec operatora systemu tj. "NOVAGO" Złotów sp. z o.o. z tyt. usł. odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zebranych wykonanych za grudzień 2024 r. (pierwsza i druga faktura-sektory: III,IV), a których terminy płatności przypadają w 2025 r.,
  - c) kwota 11.404,49 zł to zobowiązania bieżące wobec Wykonawców usług m.in. z tyt. zużycia energii elektrycznej i wody w punktach selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, także zobowiązania z tyt. opłat centralnego ogrzewania, usł. telekomunikacyjnych, usł.pocztowych, a których terminy płatności przypadają w 2025 r.
- pozycja D.II.5 "Pozostałe zobowiązania" - kwota 1.060.648,64 zł dotyczy nadpłat podatników z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
- pozycja D.III "Rezerwy na zobowiązania" - kwota 364.730,00 zł dotyczy nałożonej kary pieniężnej przez Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska na podstawie Decyzji z dnia 08.12.2022 r. (znak PDI.7062.131.2022.MM) w związku z nieosiągnięciem wymaganego poziomu przygotowania do ponownego użycia i recyklingu odpadów komunalnych w 2020 r., która na mocy decyzji Wielkopolskiego Inspektoratu Ochrony Środowiska w Poznaniu z dnia 27.02.2023 r. (znak PDI.7062.131.2022.MM) została zawieszona do zakończenia działań naprawczych tj. do dnia 15.03.2026 r.

ELŻBIETA HILDEBRANDT

(główny księgowy)

BeSTia

2025-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

95CDA92CD8744FCB

Artur Kłysz  
Marek Andruszkiewicz  
Elżbieta Sieg  
Elżbieta Rybarczyk  
Marta Sieniawska

(kierownik jednostki)