

UCHWAŁA NR ..VIII...../2022
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ” w likwidacji
z dnia 11.08 2022 roku

w sprawie: przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji za pierwsze półrocze 2022 roku, informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego

Na podstawie § 16 ust. 8 pkt 7 Statutu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” (Dz. Urz. Woj. Wielkopolskiego z dnia 24 listopada 2021 r., poz. 8745 ze zm.), w związku z art. 73a ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559) oraz art. 266 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) Zarząd Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji uchwala, co następuje:

§ 1

Zarząd Związku w likwidacji przyjmuje informację o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji za pierwsze półrocze 2022 roku, informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz informację o przebiegu wykonania planu finansowego, których treść stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2


Dokumenty, wymienione w § 1 uchwały przekazuje się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu oraz Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji za pośrednictwem Przewodniczącego Zgromadzenia.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku w likwidacji.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

.....
Bartosz Guss

UZASADNIENIE

DO UCHWAŁY NR ...VIII.../...22.../2022

ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO

„GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ” w likwidacji

z dnia ...11.08... 2022 roku

Na podstawie przepisów art. 266 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.; Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), Zarząd jednostki samorządu terytorialnego jest zobowiązany w terminie do dnia 31 sierpnia przedstawić organowi stanowiącemu jednostki oraz regionalnej izbie obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu tej jednostki za pierwsze półrocze, informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz informację o przebiegu wykonania planu finansowego, zgodnie z zakresem, o którym mowa w wyżej wymienionych przepisach prawa.

Z uwagi na powyższe, Zarząd Związku w likwidacji uznał za zasadne przyjęcie niniejszej uchwały.

Dyrektor Biura

Andrzej Springer

**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU
Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
w likwidacji**

za pierwsze półrocze 2022 roku

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

oraz

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO**

Sierpień 2022



GOAP

Związek Międzygminny

GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ W LIKWIDACJI



SPIS TREŚCI

1. Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji na 2022 rok i jego zmiany	5
2. Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Międzygminnego na dzień 30.06.2022 r.	9
3. Wykonanie planu wydatków budżetu Związku Międzygminnego na dzień 30.06.2022 r.	12
4. Należności na dzień 30.06.2022 r.	17
5. Zobowiązania na dzień 30.06.2022 r.	19
6. Upoważnienia dla Zarządu Związku Międzygminnego	20
7. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 30.06.2022 r.	21
8. Informacja z tytułu wykonania przychodów i rozchodów budżetu na dzień 30.06.2022 r.	31

Załączniki:

Nr 1 Realizacja dochodów budżetu Związku na dzień 30.06.2022 r.

Nr 2 Realizacja wydatków budżetu Związku na dzień 30.06.2022 r.



GOAP

Związek Międzygminny

GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ W LIKWIDACJI

1. Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji na 2022 rok i jego zmiany

Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji na rok 2022 został przyjęty uchwałą nr LXXIII/350/2021 Zgromadzenia Związku z dnia 13.12.2021 roku.

Pierwotnie uchwalono dochody budżetu w wysokości **40 381 591,00 zł** oraz wydatki budżetu w wysokości **40 381 591,00 zł**.

W ciągu pierwszej połowy 2022 roku budżet Związku Międzygminnego „GOAP” w likwidacji został zmieniony dwukrotnie: jeden raz uchwałą Zarządu Związku oraz jeden raz uchwałą Zgromadzenia.

- 1) Uchwałą nr I/1/2022 z dnia 13.01.2022 roku Zarząd Związku Międzygminnego „GOAP” w likwidacji podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na kwotę: **14,00 zł**.

Zmniejszono:

- § 430 0 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 14,00 zł (czternaście złotych 00/100)

Zwiększono:

- § 448 0 – „Podatek od nieruchomości” – o kwotę 14,00 zł (czternaście złotych 00/100)

- 2) Uchwałą nr III/6/2022 z dnia 28.02.2022 roku Zgromadzenie Związku Międzygminnego „GOAP” w likwidacji podjęło decyzję o dokonaniu zmniejszenia planu dochodów w dziale 900, rozdziale 90002 o kwotę **7 105 194,00 zł** oraz zmniejszenia planu wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 o kwotę **7 105 194,00 zł**.

Zmiany po stronie dochodów:

Zmniejszono:

- § 290 0 – „Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących” – o kwotę 14 500 000,00 zł (czternaście milionów pięćset tysięcy zł 00/100)

**Zwiększono:**

- § 094 0 – „Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych” – o kwotę 7 394 806,00 zł (siedem milionów trzysta dziewięćdziesiąt cztery tysiące osiemset sześć zł 00/100)

Zmiany po stronie wydatków:**Zmniejszono:**

- § 430 0 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 7 587 394,00 zł (siedem milionów pięćset osiemdziesiąt siedem tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt cztery zł 00/100)

Zwiększono:

- § 401 0 – „Wynagrodzenia osobowe pracowników” – o kwotę 400 000,00 zł (czteryście tysięcy zł 00/100)
- § 411 0 – „Składki na ubezpieczenia społeczne” – o kwotę 70 400,00 zł (siedemdziesiąt tysięcy czterysta zł 00/100)
- § 412 0 – „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” – o kwotę 9 800,00 zł (dziewięć tysięcy osiemset zł 00/100)
- § 471 0 – „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” - o kwotę 2 000,00 zł (dwa tysiące zł 00/100).

Poniższe tabele przedstawiają plan dochodów i wydatków wg pozycji na dzień 01.01.2022 r. i 30.06.2022 r., z uwzględnieniem zmian wg klasyfikacji budżetowej.

Plan dochodów budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji w I półroczu 2022 roku ze zmianami

dział	rozdział	paragraf		Plan na dzień 01.01.2022 r.	Zmiany	Plan na dzień 30.06.2022 r.
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY		razem		40 381 591,00	-7 105 194,00	33 276 397,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		40 381 591,00	-7 105 194,00	33 276 397,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi		40 381 591,00	-7 105 194,00	33 276 397,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 647 577,00		3 647 577,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	947 042,00		947 042,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	326 666,00		326 666,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	+ 7 394 806,00	7 394 806,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	35 460 306,00	- 14 500 000,00	20 960 306,00

Plan wydatków budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji w I półroczu 2022 roku ze zmianami

dział	rozdział	paragraf	Plan na dzień 01.01.2022 r.	Zmiany	Plan na dzień 30.06.2022 r.	
1	2	3	4	5	6	
WYDATKI			razem	40 381 591,00	-7 105 194,00	33 276 397,00
757		Obsługa długu publicznego	150 000,00	0,00	150 000,00	
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	150 000,00	0,00	150 000,00	
		8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	150 000,00	0,00	150 000,00	
758		Różne rozliczenia	300 000,00	0,00	300 000,00	
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	300 000,00	0,00	300 000,00	
		4810 Rezerwy	300 000,00	0,00	300 000,00	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	39 931 591,00	-7 105 194,00	32 826 397,00	
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	39 931 591,00	-7 105 194,00	32 826 397,00	
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	457 000,00	0,00	457 000,00	
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 969 344,00	400 000,00	3 369 344,00	
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	570 475,00	0,00	570 475,00	
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	459 010,00	70 400,00	529 410,00	
		4120 Składki na Fundusz Pracy	63 660,00	9 800,00	73 460,00	
		4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18 000,00	0,00	18 000,00	
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	100 000,00	0,00	100 000,00	
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	74 500,00	0,00	74 500,00	
		4260 Zakup energii	68 400,00	0,00	68 400,00	
		4270 Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	2 000,00	
		4280 Zakup usług zdrowotnych	3 200,00	0,00	3 200,00	
		4300 Zakup usług pozostałych	34 360 740,00	-7 587 408,00	26 773 332,00	
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30 200,00	0,00	30 200,00	
		4380 Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00	0,00	500,00	
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	20 000,00	0,00	20 000,00	
		4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	360 000,00	0,00	360 000,00	
		4410 Podróże służbowe krajowe	28 500,00	0,00	28 500,00	
		4430 Różne opłaty i składki	13 000,00	0,00	13 000,00	
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	72 062,00	0,00	72 062,00	
		4480 Podatek od nieruchomości	0,00	14,00	14,00	
		4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	0,00	1 000,00	
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	228 000,00	0,00	228 000,00	
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00	0,00	17 000,00	
		4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000,00	2 000,00	17 000,00	

2. Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Międzygminnego na dzień 30.06.2022r.

Dochody budżetowe na dzień 30.06.2022 r. zostały zaplanowane w wysokości **33 276 397,00 zł**. Zrealizowane dochody w pierwszym półroczu 2022 wyniosły **36 786 044,41 zł**, co stanowi **110,55%** planu - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Dochody bieżące zostały wykonane na poziomie **36 754 811,41 zł**, co stanowi **110,45%** planu w kwocie **33 276 397,00 zł**.

Realizacja dochodów nastąpiła w dziale **900** – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale **90002** – „Gospodarka odpadami komunalnymi” w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

§ 0490 – „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw”. Dochody te stanowią wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Plan dochodów w tym paragrafie na dzień 30.06.2022 r. wynosił **3 647 577,00 zł**. Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonano w kwocie **8 146 323,18 zł**, co stanowi **223,34%** planu.

Z dniem 01.01.2022r. Związek Międzygminny został postawiony w stan likwidacji. Obowiązek transportu i zagospodarowania odpadów z terenu Związku przejęły poszczególne Gminy tworzące Związek Międzygminny. Dochody wykonane od 01.01.2022r. stanowią częściowo nadpłatę z tytułu nienależnie wpłaconych środków za okres od stycznia do czerwca 2022 r. w kwocie **2 171 754,00 zł**, które pozostają jeszcze do rozliczenia oraz dochody, które pokryły należności z poprzednich lat. W 2022 roku zintensyfikowano działania egzekucyjne należności z lat ubiegłych.

§ 0580 - „wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”. Na dzień 30.06.2022 r. zrealizowane dochody w § 0580 wyniosły **7 404,00,00 zł**, które stanowią wpływy z tytułu kar administracyjnych wystawionych w drodze decyzji w ramach nadzoru nad Rejestrem Działalności Regulowanej. Dochodów w tym paragrafie na rok 2022 nie planowano. W II półroczu 2022 r. plan dochodów zostanie urealniony.

§ 0630 – „wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego”. W tym paragrafie nie planowano dochodów, kwota **50,00 zł** dotyczy zwrotu opłaty od skargi na czynności komornika sądowego.



§ 0640 – „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień”.

Plan dochodów § 0640 został zrealizowany w **66,33%**. Z planowanych **947 042,00 zł** dochodów uzyskano na dzień 30.06.2022 r. **628 174,37zł**. W tym paragrafie planowano dochody z tytułu kosztów upomnień w kwocie **153 906,00 zł** oraz kosztów egzekucyjnych w kwocie **793 136,00 zł**. Na łączną kwotę dochodów zrealizowanych w § 0640 składają się:

- wpływy z tytułu kosztów upomnień wystawionych zobowiązany, którzy w terminie nie uregulowali wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – **185 048,51 zł**, co stanowi **120,23%** przyjętego planu,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucji, będące dochodami ZM „GOAP” w likwidacji – **443 125,86 zł**, co stanowi **55,87%** przyjętego planu.

§ 0910 – „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat”. W tym paragrafie planowano dochody z tytułu odsetek naliczanych od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **326 666,00 zł**. Plan wykonano w kwocie **266 200,89 zł**, co stanowi **81,49%**.

§ 0920 – „wpływy z pozostałych odsetek”. Nie planowano dochodów w tym paragrafie. Kwota w wysokości **2 552,56 zł** stanowi odsetki od środków na rachunkach bankowych Związku Międzygminnego. W II półroczu 2022 r. plan dochodów zostanie urealniony.

§ 0940 – „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych”. W tym paragrafie planowano dochody w kwocie **7 394 806,00 zł**. Łączna kwota zrealizowanych dochodów w tym paragrafie to **7 469 633,35 zł**, co stanowi **101,01%** wykonania planu. Uzyskaną kwotę stanowią:

- zwroty środków w związku z korektami dotyczącymi 2021 roku – **7 469 567,15 zł**
- wyrównanie opłaty produktowej za lata 2006-2013 – **66,20 zł**.

§ 0950 – „wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów”. W tym paragrafie nie planowano dochodów. W I połowie 2022r. otrzymano dochody z tytułu kar umownych naliczonych wykonawcom (noty obciążeniowe wystawione wykonawcom) w kwocie **1 277 228,30 zł**. W II półroczu 2022 r. plan dochodów zostanie urealniony.

§ 0970 – „wpływy z różnych dochodów”. W tym paragrafie nie planowano dochodów. Uzyskaną kwotę **930,00 zł** stanowią:

- zwrot prowizji bankowej w związku z niezgodnym z prawem zajęciem rachunku bankowego – **30,00 zł**
- zwrot kosztów dotyczącego zlecenia zastępczego wywozu odpadów – **900,00 zł**.

W II półroczu 2022 r. plan dochodów zostanie urealniony.

§ 2900 – „Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących”. W tym paragrafie planowano dochody w kwocie **20 960 306,00 zł**. Plan wykonano na poziomie **18 969 080,17 zł**, co stanowi **90,50%** planu. Kwota ta stanowi składki członkowskie, wpłacane przez Gminy stanowiące Związek Międzygminny, na mocy uchwały Zgromadzenia nr LXXIII/351/2021 z dnia 13.12.2021r. w sprawie ustalenia wysokości składki członkowskiej Związku Międzygminnego na 2022 rok.

§ 2980 – „wpływy do wyjaśnienia”. W paragrafie tym nie planowano dochodów. Kwota w wysokości **(minus) -12 765,41 zł** oznacza nadwyżkę kwot wyjaśnionych w stosunku do sumy, jaka wpłynęła na rachunek bankowy w pierwszym półroczu 2022 r.

Dochodów majątkowych w 2022 roku nie planowano. Na dzień 30.06.2022 r. kwota wykonanych dochodów majątkowych wynosi **31 233,00 zł**.

Realizacja dochodów majątkowych nastąpiła w dziale **900** – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale **90002** – „Gospodarka odpadami komunalnymi” w następującym paragrafie klasyfikacji budżetowej:

§ 0870 – „wpływy ze sprzedaży składników majątkowych”. W związku z postawieniem Związku Międzygminnego w stan likwidacji w 2022 roku, sukcesywnie następuje sprzedaż zbędnego majątku. W I półroczu 2022r. wartość sprzedanego majątku to **31 233,00 zł**. W II półroczu 2022 r. plan dochodów zostanie urealniony.

Powyższe dochody zostały uwzględnione w półrocznym sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego Rb – 27S.

3. Wykonanie planu wydatków budżetu Związku Międzygminnego na dzień 30.06.2022r.

Wydatki budżetowe na dzień 30.06.2022 r. zostały zaplanowane w wysokości **33 276 397,00 zł**. Zrealizowane wydatki wyniosły **22 849 361,25 zł**, co stanowi **68,67%** planu wydatków budżetu - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie **22 849 361,25 zł**, co stanowi **68,67%** planu w kwocie **33 276 397,00 zł**.

Realizacja wydatków nastąpiła w następujących działach:

- **757** – „Obsługa długu publicznego”, w rozdziale **75702** – „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” w **§ 8110** „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” zaplanowano w kwocie **150 000,00 zł**. W pierwszej połowie 2022 roku nie korzystano z krótkoterminowego kredytu odnawialnego w rachunku bieżącym Związku, tym samym, Związek nie poniósł żadnych wydatków z tytułu odsetek od kredytu.
- **758** – „Różne rozliczenia”, w rozdziale **75818** – „Rezerwy ogólne i celowe” w **§ 4810** „rezerwy” w kwocie **300 000,00 zł**. W pierwszej połowie 2022 roku nie było konieczne dokonywanie wydatków z zaplanowanej rezerwy.
- **900** – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, w rozdziale **90002** – „Gospodarka odpadami komunalnymi” w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

§ 3020 – „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **100 529,42 zł**, co stanowi **22,00%** planu w kwocie **457 000,00 zł**. Mieszczą się tu wydatki na:

- refundacje kosztów zakupu okularów do pracy przy monitorze – 500,00 zł
- odprawy w związku z likwidacją stanowiska pracy – 99 672,50 zł
- zakup wody pitnej dla pracowników – 356,92 zł.



§ 4010 – „wynagrodzenia osobowe pracowników”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w wysokości **1 782 546,05 zł**, co stanowi **52,90%** planu w kwocie **3 369 344,00 zł**.

§ 4040 – „dodatkowe wynagrodzenie roczne”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **449 652,08 zł**, co stanowi **78,82%** planu w kwocie **570 475,00 zł**. Dodatkowe wynagrodzenie roczne otrzymali pracownicy zatrudnieni na umowę o pracę, którzy w roku 2021 przepracowali w ZM „GOAP” przynajmniej 6 miesięcy. W II półroczu 2022 r. nie wystąpiła konieczność wydatkowania środków z tego paragrafu, plan zostanie skorygowany.

§ 4110 – „składki na ubezpieczenia społeczne”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **194 929,34 zł**, co stanowi **36,82%** planu w kwocie **529 410,00 zł**. Poziom realizacji tego paragrafu jest pochodną § 4010, § 4040 i niektórych wydatków § 4170.

§ 4120 – „składki na Fundusz Pracy”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w wysokości **32 140,84 zł**, co stanowi **43,75%** planu w kwocie **73 460,00 zł**. Podobnie jak w § 4110 wydatki zrealizowane w tym paragrafie są pochodną § 4010, § 4040 i niektórych wydatków § 4170.

§ 4140 – „wplaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych”. Wydatki w tym paragrafie zostały zaplanowane w kwocie **18 000,00 zł**. Za pierwsze półrocze 2022 roku nie zaistniała konieczność wpłaty składek na PFRON w związku z odpowiednim wskaźnikiem zatrudnienia osób niepełnosprawnych. Wydatek zaplanowany na wypadek zmian w liczbie zatrudnionych osób niepełnosprawnych.

§ 4170 – „wynagrodzenia bezosobowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **77 756,20 zł**, co stanowi **77,76%** wykonania planu w wysokości **100 000,00 zł**. Na wydatki tego paragrafu składają się wynagrodzenia z tytułów umów zleceń. Na podstawie zawartych umów zleceń realizowane były prace niezbędne do zapewnienia ciągłości działalności Związku Międzygminnego.

§ 4210 – „zakup materiałów i wyposażenia”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **9 359,36 zł**, co stanowi **12,56%** wykonania planu w wysokości **74 500,00 zł**. W ramach tego paragrafu zostały zakupione m.in. materiały do archiwizacji, prasa, publikacje specjalistyczne i potrzebne licencje.

§ 4260 – „zakup energii”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **34 787,19 zł** na poziomie **50,86%** w stosunku do planu w wysokości **68 400,00 zł**. Ujmowane są tutaj wydatki związane z opłatami za zużycie energii elektrycznej, oleju opałowego i wody.

§ 4270 – „zakup usług remontowych”. W I półroczu 2022r. nie wystąpiła konieczność wydatkowania środków z paragrafu zakupu usług remontowych.. Plan w § 4270 uchwalono w kwocie **2 000,00 zł**.

§ 4280 – „zakup usług zdrowotnych”. Wydatki w tym paragrafie, wykonano w kwocie 570,00 zł, co stanowi 17,81% planu w kwocie 3 200,00 zł, które stanowiły koszty badań wstępnych i okresowych pracowników Związku Międzygminnego.

§ 4300 – „zakup usług pozostałych”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w wysokości 19 808 343,76 zł, co stanowi 73,99% planu w kwocie 26 773 332,00 zł. Zasadnicza część wydatków ujętych w tym paragrafie przeznaczona została na realizację płatności z tytułu odbioru odpadów komunalnych w kwocie: 15 829 613,30 zł oraz usługi zagospodarowania odpadów komunalnych w kwocie: 2 771 162,96 zł, co łącznie stanowi 93,90% wydatków tego paragrafu. Blisko 74% wykonanie tego paragrafu, dotyczyło uregulowania zobowiązań z tytułu odbioru i zagospodarowania odpadów za 2021.

Pozostałe wydatki paragrafu 4300 stanowią:

- opłata za aplikację ERP/CRM do zarządzania gospodarką odpadową – 552 680,57 zł
- usługi pocztowe – 196 997,30 zł
- usługi prawne – 66 420,00 zł
- opłata za prowadzenie rachunku bankowego – 89 700,00 zł
- koszty eksploatacyjne Biura ZM „GOAP” – 58 694,36 zł
- utrzymanie infolinii – 38 625,00 zł
- dzierżawa urządzeń poligraficznych – 22 510,75 zł
- najem samochodów służbowych – 32 130,68 zł
- usługi zarządzania infrastrukturą serwerową – 20 383,02 zł
- dostęp do portali internetowych – 35 847,75 zł
- inne – 93 578,07 zł

§ 4360 – „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie 14 198,25 zł, co stanowi 47,01% wykonania planu w kwocie 30 200,00 zł. Ujmowane są tutaj koszty z tytułu dostawy usług telefonii stacjonarnej, komórkowej i Internetu.

§ 4380 – „zakup usług obejmujących tłumaczenia”. Wydatki w tym paragrafie zaplanowane na poziomie 500,00 zł nie zostały zrealizowane. W pierwszej połowie 2022 roku nie było konieczności zlecenia usług obejmujących tłumaczenia.

§ 4390 – „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii”. Wydatki w tym paragrafie zaplanowane na poziomie 20 000,00 zł nie zostały zrealizowane. W pierwszej połowie 2022 roku nie było konieczności zlecenia usług wykonywania ekspertyz, analiz czy opinii.

§ 4400 – „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie 176 171,37 zł, co stanowi 48,94% wykonania



planu w kwocie **360 000,00 zł**. Ujmowane są tutaj wydatki związane z realizacją umowy najmu powierzchni biurowej siedziby Związku Międzygminnego „GOAP”.

§ 4410 – „podróże służbowe krajowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **12 163,79 zł**, co stanowi **42,68%** planu w kwocie **28 500,00 zł**. W ramach tego paragrafu ujmowane są wydatki związane z ryczałtami za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych i wyjazdami służbowymi pracowników Biura Związku Międzygminnego.

§ 4430 – „różne opłaty i składki”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **8 649,78 zł**, co stanowi **66,54%** wykonania planu w kwocie **13 000,00 zł**. Środki zostały przeznaczone na opłacenie polisy na ubezpieczenie mienia Biura ZM „GOAP”.

§ 4440 – „odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **47 950,00 zł**, co stanowi **66,54%** wykonania planu w kwocie **72 062,00 zł**. Zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych w I półroczu 2022r. dokonano odpisu na ZFŚS.

§ 4480 – „podatek od nieruchomości”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **14,00 zł**, co stanowi **100%** wykonania planu w kwocie **14,00 zł**. ZM „GOAP” opłaciło podatek od nieruchomości za 2022r. najmowanej powierzchni przy Rynku Wildeckim w Poznaniu.

§ 4520 – „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **120,00 zł**, co stanowi **12%** wykonania planu w kwocie **1 000,00 zł**. Ujmowane są tutaj wydatki związane z opłatami skarbowymi wnoszonymi na rzecz jst.

§ 4610 – „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **82 539,51 zł**, co stanowi **36,20%** wykonania planu w kwocie **228 000,00 zł**. Ujmowane są tutaj koszty sądowe, koszty wpisów sądowych, zastępstw procesowych. Ponadto, z § 4610 refundowane są koszty opłat komorniczych pobieranych przez inne organy egzekucyjne za prowadzenie działań w zakresie egzekucji administracyjnej należności pieniężnych z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

§ 4700 – „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **4 797,10 zł**, co stanowi **28,22%** wykonania planu w kwocie **17 000,00 zł**. W tym paragrafie zaplanowane są środki na pokrycie kosztów szkoleń, mających na celu podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników Związku Międzygminnego.

§ 4710 – „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **12 143,21 zł**, co stanowi **71,43%** wykonania planu w kwocie **17 000,00 zł**.

Wydatków majątkowych w 2022 roku nie planowano i na dzień 30.06.2022 r. żadnych nie zrealizowano.

Powyższe wydatki zostały uwzględnione w półrocznym sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego Rb – 28S.

4. Należności na dzień 30.06.2022 r.

Łączna kwota należności bezspornych Związku Międzygminnego, zgodnie ze sprawozdaniem o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N za I półrocze 2022 roku wynosi **22 492 921,43 zł** i składają się na nią:

- 1) należności wymagalne w łącznej kwocie 22 404 146,70 zł, z tytułu:
 - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 20 156 587,48 zł
 - kar pieniężnych nałożonych w trybie decyzji administracyjnych w kwocie 24 785,74 zł
 - kar umownych naliczonych wykonawcom realizującym usługę odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych w kwocie 2 222 773,48 zł
- 2) pozostałe należności niewymagalne w łącznej kwocie 88 774,73 zł, z tytułu:
 - kar pieniężnych nałożonych w trybie decyzji administracyjnych w kwocie 87 300,00 zł
 - zaliczek wypłaconych komornikom w łącznej kwocie 1 095,73 zł
 - sprzedaży składników majątkowych Związku Międzygminnego w kwocie 379,00 zł

W układzie podmiotowym prezentowane są należności od następujących dłużników:

- | | |
|---|------------------|
| • Sektor finansów publicznych | 43 906,57 zł |
| • Banki | 71,38 zł |
| • Pozostałe krajowe instytucje finansowe | 2 864,16 zł |
| • Przedsiębiorstwa niefinansowe | 7 335 214,39 zł |
| • Gospodarstwa domowe | 14 283 632,76 zł |
| • Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych | 827 232,17 zł |

Ponadto, w ramach sektora finansów publicznych możemy wyróżnić:

- Grupa I 2 462,00 zł
- Grupa II 9 623,25 zł
- Grupa III 31 821,32 zł
- Grupa IV 0,00 zł

Grupę I stanowią m.in. organy władzy publicznej, sądy, państwowe jednostki budżetowe, zakłady budżetowe i gospodarstwa pomocnicze państwowych jednostek budżetowych.

Grupę II stanowią m.in. państwowe szkoły wyższe, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej nadzorowane przez ministrów, państwowe uczelnie medyczne.

Grupę III stanowią m.in. jednostki samorządu terytorialnego, samorządowe jednostki budżetowe, zakłady budżetowe i gospodarstwa pomocnicze samorządowych jednostek budżetowych, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej nadzorowane przez jst.

Grupę IV stanowią m.in. ZUS i fundusze zarządzane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Na dzień 30.06.2022 r. Związek dysponował wolnymi środkami pieniężnymi na rachunkach bankowych w kwocie 7 941 486,42 zł oraz depozytami w formie lokat terminowych w wysokości 12 000 000,00 zł i kaucji w wysokości 170 370,08 zł.

Wysoka wartość należności wymagalnych jest stale monitorowana i podejmowane są czynności mające na celu ich umniejszenie. Łącznie w I półroczu 2022 roku wystawiono 15 776 sztuk upomnień na ogólną kwotę 6 483 365,11 zł. Na dzień 13 lipca 2022 roku kwota, jaką udało się uzyskać w wyniku wysłanych upomnień to 3 772 561,73 zł. Skuteczność upomnień w I półroczu 2020 roku wyniosła 58,19 % (wg stanu na dzień 13 lipca 2022r.). Czynności windykacyjne polegające na obejmowaniu upomnieniami zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami mają charakter ciągły i realizowane są w całości siłami własnymi Związku.

W I półroczu 2022 roku wystawiono łącznie 4 120 tytułów wykonawczych o łącznej wartości 1 854 876,01 zł. W ramach działań egzekucyjnych odzyskano łącznie 1 956 466,69 zł, w tym dla Związku należności głównej z tytułu opłaty za gospodarowanie 1 325 574,56 zł.

Związek Międzygminny „GOAP” w likwidacji na dn. 30.06.2022r. nie posiada należności spornych.



5. Zobowiązania na dzień 30.06.2022r.

Zobowiązania Związku Międzygminnego „GOAP” w likwidacji, zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania planu wydatków budżetowych Rb–28S za I półrocze 2022r., wynoszą: 300 134,31 zł, z czego najwyższą pozycję stanowią zobowiązania § 4010 w kwocie 147 774,80 zł – z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych:

- podatek dochodowy 53 069,00 zł
- składki ZUS 85 693,92 zł
- PPK 101,05 zł
- wynagrodzenie 8 910,83 zł

Drugim paragrafem klasyfikacji budżetowej, co do wielkości zobowiązań jest § 4110 w kwocie 63 979,69 zł – składki na ubezpieczenia społeczne.

Kolejną grupę zobowiązań wykazanych w sprawozdaniu Rb–28S za I półrocze 2022 roku stanowią zobowiązania § 4300 – tytułu zakupu usług pozostałych w łącznej kwocie 63 935,40 zł:

- usługa demontażu pięciu pojemników podziemnych 45 202,50 zł
- pozostałe usługi 18 732,90 zł

Pozostała kwota zobowiązań, wynikająca z Rb–28s za I półrocze 2022r. łącznie wynosi 24 444,42 zł.

Zobowiązania sporne niewykazane w sprawozdaniu Rb–28S - w kwocie 29 315,19 zł, dotyczą nieuznanych za zgodne z umową usług odbioru odpadów, niewyjaśnionych części faktur za usługi odbioru odpadów oraz zobowiązań z tytułu wywozów zastępczych, których zasadność jest w trakcie wyjaśniania:

- 24 290,99 zł dotyczą usług z roku 2015
- 5 024,20 zł dotyczą usług z roku 2016

Na dzień 30.06.2022 roku ZM „GOAP” w likwidacji nie posiadał zadłużenia z tytułu krótkoterminowego kredytu odnawialnego w rachunku bieżącym.

6. Upoważnienia dla Zarządu Związku Międzygminnego

Zgodnie z uchwałą nr LXXIII/349/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 13 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „GOAP” na lata 2022-2026 Zgromadzenie Związku upoważniło Zarząd Związku Międzygminnego „GOAP” do zaciągania zobowiązań:

- w związku z realizacją przedsięwzięć,
- 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, niestanowiących przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, zawieranych na czas określony.

Ponadto, uchwałą nr LXXIII/350/2021 z dnia 13 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Związku Międzygminnego „GOAP” na 2022 rok Zgromadzenie Związku Międzygminnego „GOAP” upoważniło Zarząd Związku Międzygminnego „GOAP” do:

- dokonywania przeniesień wydatków budżetowych między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- zaciągnięcia w 2022 roku krótkoterminowego kredytu odnawialnego, w rachunku bieżącym Związku w kwocie 20 000 000,00 zł (słownie: dwadzieścia milionów złotych 00/100) z przeznaczeniem na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

Zarząd Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” samodzielnie może zaciągać zobowiązania w roku budżetowym 2022 do sumy 15 000 000,00 zł (słownie: Piętnaście milionów złotych 00/100).

**7. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 30.06.2022r.**

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022 – 2026 przyjęto uchwałą nr LXXIII/349/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 13 grudnia 2021 roku.

W pierwszej połowie 2022 roku Uchwała Wieloletniej Prognozy Finansowej została zmieniona jeden raz.

- 1) Uchwałą nr III/5/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji z dnia 28 lutego 2022 roku.

W załączniku nr 1 do uchwały pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadzono zmiany zgodnie z tabelą nr 1.

Tabela nr 1 – Zmiany wprowadzone do załącznika nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024
1	Dochody ogółem	33 276 397,00	7 000 000,00	7 000 000,00
	przed zmianą	40 381 591,00	7 000 000,00	7 000 000,00
	różnica	- 7 105 194,00	-	-
	po zmianie	33 276 397,00	7 000 000,00	7 000 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	33 276 397,00	7 000 000,00	7 000 000,00
	przed zmianą	40 381 591,00	7 000 000,00	7 000 000,00
	różnica	- 7 105 194,00	-	-
	po zmianie	33 276 397,00	7 000 000,00	7 000 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	20 960 306,00	4 000 000,00	4 000 000,00
	przed zmianą	-	-	-
	różnica	20 960 306,00	4 000 000,00	4 000 000,00
	po zmianie	20 960 306,00	4 000 000,00	4 000 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 316 091,00	3 000 000,00	3 000 000,00
	przed zmianą	40 381 591,00	7 000 000,00	7 000 000,00
	różnica	- 28 065 500,00	- 4 000 000,00	- 4 000 000,00
	po zmianie	12 316 091,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2	Wydatki ogółem	33 276 397,00	7 000 000,00	7 000 000,00
	przed zmianą	40 381 591,00	7 000 000,00	7 000 000,00
	różnica	- 7 105 194,00	-	-
	po zmianie	33 276 397,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	33 276 397,00	7 000 000,00	7 000 000,00
	przed zmianą	40 381 591,00	7 000 000,00	7 000 000,00
	różnica	- 7 105 194,00	-	-
	po zmianie	33 276 397,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 659 689,00	3 200 000,00	3 200 000,00
	przed zmianą	4 177 489,00	3 200 000,00	3 200 000,00
	różnica	482 200,00	-	-
	po zmianie	4 659 689,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	150 000,00	-	-
	przed zmianą	-	-	-
	różnica	150 000,00	-	-
	po zmianie	150 000,00	-	-
3	Wynik budżetu	-	-	-
	przed zmianą	-	-	-
	różnica	-	-	-
	po zmianie	-	-	-
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	23 603 046,00	158 920,00	133 000,00
	przed zmianą	31 262 940,00	136 420,00	133 000,00
	różnica	- 7 659 894,00	22 500,00	-
	po zmianie	23 603 046,00	158 920,00	133 000,00
10.1.1	bieżące	23 603 046,00	158 920,00	133 000,00
	przed zmianą	31 262 940,00	136 420,00	133 000,00
	różnica	- 7 659 894,00	22 500,00	-
	po zmianie	23 603 046,00	158 920,00	133 000,00



W załączniku nr 2 do uchwały pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” zmienia się łączne nakłady finansowe oraz limity zobowiązań zgodnie z tabelą nr 2.

Tabela nr 2 – Zmiany wprowadzone do załącznika nr 2

Nazwa i cel	okres realizacji od - do		łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
wydatki bieżące			1 132 339 133,00	31 262 940,00	136 420,00	133 000,00	-	342 806,00
zmiana			- 7 637 394,00	- 7 659 894,00	22 500,00	-	-	45 000,00
po zmianie			1 124 701 739,00	23 603 046,00	158 920,00	133 000,00	-	387 806,00
DOKONUJE SIĘ ZMIAN W KWOTACH PLANOWANYCH								
Odbiór i transport odpadów komunalnych	2013	2022	701 609 597,00	19 687 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przed zmianą	x	x	703 371 991,00	21 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnica	x	x	-1 762 394,00	-1 762 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00
po zmianie	x	x	701 609 597,00	19 687 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych w Instalacji	2016	2022	287 677 107,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przed zmianą	x	x	292 097 107,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnica	x	x	-4 420 000,00	-4 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
po zmianie	x	x	287 677 107,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji	2017	2022	73 514 685,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przed zmianą	x	x	75 014 685,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmiana	x	x	-1 500 000,00	-1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
po zmianie	x	x	73 514 685,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Związku oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem	2022	2023	45 000,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00	45 000,00
przed zmianą	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmiana	x	x	45 000,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00	45 000,00
po zmianie	x	x	45 000,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00	45 000,00

Poniższa tabela przedstawia plan i realizację Wieloletniej Prognozy Finansowej wg pozycji na dzień 30.06.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Wykonanie 30.06.2022	% wyk.
1.	Dochody ogółem	33 276 397,00	36 786 044,41	110,55%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	33 276 397,00	36 754 811,41	110,45%
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	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	-
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	20 960 306,00	18 969 080,17	90,50%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 316 091,00	17 785 731,24	144,41%
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	-
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	31 233,00	-
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	0,00	31 233,00	-
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	-
2.	Wydatki ogółem	33 276 397,00	22 849 361,25	68,67%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	33 276 397,00	22 849 361,25	68,67%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 659 689,00	2 549 167,72	54,71%
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym	0,00	0,00	-
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	-
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	150 000,00	0,00	0,00%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	-
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	-
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	-
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	0,00	0,00	-
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	-
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	-

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Wykonanie 30.06.2022	% wyk.
3.	Wynik budżetu	0,00	13 936 683,16	-
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			
4.	Przychody budżetu	0,00	6 004 802,93	-
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	-
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu	0,00	0,00	-
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	6 004 802,93	-
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	-
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	-
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	-
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
5.	Rozchody budżetu	0,00	0,00	-
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	-
5.1.1	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	0,00	0,00	-
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	-
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	-
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	-
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	-
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	-
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	-
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	-
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	-
6.	Kwota długu, w tym:	0,00	0,00	-
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	-
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	0,00	13 905 450,16	-
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	0,00	19 910 253,09	-

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Wykonanie 30.06.2022	% wyk.
8.	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	1,22%	0,00%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,22%	78,36%	
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	2,44%	2,44%	
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,94%	6,94%	
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	
9.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Wykonanie 30.06.2022	% wyk.
9.3	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	
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	
9.4	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	
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych		X	X	X
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	23 603 046,00	18 701 798,96	79,23%
10.1.1	bieżące	23 603 046,00	18 701 798,96	79,23%
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	-
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	-
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	-
10.4	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	-
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	-
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	-
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	-
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	-
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	-
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019	0,00	0,00	-
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	-
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Wykonanie 30.06.2022	% wyk.
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	-
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	-
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	-
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	-

Wydatki na przedsięwzięcia w zaplanowanej na rok 2022 łącznej kwocie **23 603 046,00 zł** na dzień 30.06.2022r. zostały zrealizowane na poziomie **79,23%** w kwocie **18 701 798,96 zł**.

W tabeli poniżej przedstawiono limity 2022 dla przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej oraz ich wykonanie na dzień 30.06.2022 r. Ponadto uwzględniono stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

**Wykonanie limitów wydatków przedsięwzięć WPF w pierwszym półroczu 2022 roku
oraz stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć**

Nazwa i cel	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	Limit 2022	Wykonanie 30.06.2022r.	Wykonanie limit 2022 (%)	Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich (%)
	od - do						
wydatki bieżące			1 124 701 739,00	23 603 046,00	18 701 798,96	79,23%	
Odbiór i transport odpadów komunalnych	2013	2022	701 609 597,00	19 687 606,00	15 829 613,30	80,40%	100,11%
Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych - drukujących, skanujących dla biura związku	2016	2024	975 445,00	122 000,00	22 510,75	18,45%	47,87%
Zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych w Instalacji	2016	2022	287 677 107,00	80 000,00	74 761,88	93,45%	98,98%
Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej i Internetu	2016	2023	179 006,00	30 200,00	14 198,25	47,01%	81,66%
Utworzenie i prowadzenie stacjonarnych i mobilnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców terenu objętego działalnością związku	2016	2022	59 644 578,00	2 000 000,00	1 373 512,45	68,68%	89,74%
Outsourcing serwera	2017	2023	151 102,00	23 040,00	8 083,02	35,08%	70,76%
Outsourcing aplikacji	2017	2022	119 038,00	1 700,00	0,00	0,00%	56,37%
Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową	2017	2023	356 001,00	50 000,00	12 300,00	24,60%	83,47%
Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji	2017	2022	73 514 685,00	1 500 000,00	1 322 888,63	88,19%	96,52%
Najem pojazdów służbowych dla Działu Obsługi Klienta i Kontroli	2017	2022	430 180,00	86 000,00	32 130,68	37,36%	88,68%
Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Związku oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem	2022	2023	45 000,00	22 500,00	11 800,00	52,44%	48,33%

Przedsięwzięcie pn. „*Odbiór i transport odpadów komunalnych*” - wykonano na poziomie **15 829 613,30 zł**, co stanowi **80,40%** wykonania planu limitu roku 2022 w kwocie **19 687 606,00 zł**. W II półroczu 2022 r. nie wystąpi konieczność wydatkowania środków w ramach tego przedsięwzięcia. Z uwagi na fakt, że stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich (%) dla tego przedsięwzięcia wynosi 100,11%, łączne nakłady w tym miejscu zostaną urealnione w II połowie roku 2022.

Przedsięwzięcie pn. „*Zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych w Instalacji*” - wykonano na poziomie **74 761,88 zł**, co stanowi **93,45%** wykonania planu limitu roku 2022

w kwocie **80 000,00 zł**. W II półroczu 2022 r. nie wystąpi konieczność wydatkowania środków w ramach tego przedsięwzięcia.

Przedsięwzięcie pn. „*Utworzenie i prowadzenie stacjonarnych i mobilnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców terenu objętego działalnością Związku*” - wykonano na poziomie **1 373 512,45 zł**, co stanowi **68,68%** wykonania planu limitu roku 2022 w kwocie **2 000 000,00 zł**.

Przedsięwzięcie pn. „*Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji*” - wykonano na poziomie **1 322 888,63 zł**, co stanowi **88,19%** wykonania planu limitu roku 2022 w kwocie **1 500 000,00 zł**. W II półroczu 2022 r. nie wystąpi konieczność wydatkowania środków w ramach tego przedsięwzięcia.

Tak wysoki poziom realizacji powyższych przedsięwzięć na dn. 30.06.2022r. wynika z uregulowania zobowiązań roku 2021, kiedy to Związek Międzygminny był jeszcze zobowiązany do organizacji usługi odbioru i transportu oraz zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Związku. Z dniem 01.01.2022 obowiązek organizacji odbioru i transportu oraz zagospodarowania odpadów komunalnych spoczywa na Gminach członkowskich, a sam Związek został postawiony w stan likwidacji.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku limit zobowiązań wykazany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2026 ustalony przez Zgromadzenie Związku nie został wykorzystany.

Przewodniczący Zarządu



Bartłomiej Gusi

**8. Informacja z tytułu wykonania przychodów i rozchodów budżetu na dzień 30.06.2022 r.**

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota na 30.06.2022r.
1	2	3	4
1.	Dochody		36 786 044,41
2.	Wydatki		22 849 361,25
3.	Wynik budżetu		13 936 683,16
Przychody ogółem:			6 004 802,93
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	6 004 802,93
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
8.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	0,00
Rozchody ogółem:			0,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	0,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
5.	Lokaty	§ 994	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

.....wódczyn Zarządu


Bartosz Gass

Załącznik nr 1
 do sprawozdania z wykonania budżetu
 Związku Międzygminnego
 „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji
 za pierwsze półrocze 2022 roku

Realizacja dochodów budżetu Związku za pierwsze półrocze 2022

dział	rozdział	paragraf		Plan na dzień 30.06.2022 r.	Wykonanie 30.06.2022 r.	Wykonanie %
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY		razem		33 276 397,00	36 786 044,41	110,55%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		33 276 397,00	36 786 044,41	110,55%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi		33 276 397,00	36 786 044,41	110,55%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 647 577,00	8 146 323,18	223,34%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	7 404,00	-
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych n arzcz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	50,00	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	947 042,00	628 174,37	66,33%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	31 233,00	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	326 666,00	266 200,89	81,49%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2 552,56	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 394 806,00	7 469 633,35	101,01%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 277 228,30	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	930,00	-
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	20 960 306,00	18 969 080,17	90,50%
		2980	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	-12 765,41	-

Przewodniczący Zarządu

Bartosz Gusi

Załącznik nr 2
 do sprawozdania z wykonania budżetu
 Związku Międzygminnego
 „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji
 za pierwsze półrocze 2022 roku

Realizacja wydatków budżetu Związku za pierwsze półrocze 2022

dział	rozdział	paragraf		Plan na dzień 30.06.2022 r.	Wykonanie 30.06.2022 r.	Wykonanie %
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI				33 276 397,00	22 849 361,25	68,67%
			<i>razem</i>			
757			Obsługa długu publicznego	150 000,00	0,00	0,00%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	150 000,00	0,00	0,00%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	150 000,00	0,00	0,00%
758			Różne rozliczenia	300 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	300 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	300 000,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	32 826 397,00	22 849 361,25	69,61%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	32 826 397,00	22 849 361,25	69,61%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	457 000,00	100 529,42	22,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 369 344,00	1 782 546,05	52,90%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	570 475,00	449 652,08	78,82%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	529 410,00	194 929,34	36,82%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	73 460,00	32 140,84	43,75%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100 000,00	77 756,20	77,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 500,00	9 359,36	12,56%
		4260	Zakup energii	68 400,00	34 787,19	50,86%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 200,00	570,00	17,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	26 773 332,00	19 808 343,76	73,99%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30 200,00	14 198,25	47,01%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	20 000,00	0,00	0,00%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	360 000,00	176 171,37	48,94%
		4410	Podróże służbowe krajowe	28 500,00	12 163,79	42,68%
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	8 649,78	66,54%

4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	72 062,00	47 950,00	66,54%
4480	Podatek od nieruchomości	14,00	14,00	100,00%
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	120,00	12,00%
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	228 000,00	82 539,51	36,20%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00	4 797,10	28,22%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17 000,00	12 143,21	71,43%

Przewodniczący Zarządu

.....
Bartosz Guss