

UCHWAŁA NR VIII/26/2023
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "GOSPODARKA ODPADAMI
AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ" W LIKWIDACJI

z dnia 11 grudnia 2023 r.

w sprawie: uchwalenia budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10, art. 69 ust. 3 oraz art. 73a ust. 2 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 211, 212, 222 ust. 1, art. 233 pkt 1, 234, 235, 236, 237, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270) oraz § 13 pkt 3 Statutu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” (Dz. Urz. Woj. Wielkopolskiego z dnia 24 listopada 2021 r., poz. 8745 ze zm.), Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2024 w wysokości: 2 341 645,00 zł z tego:

- dochody bieżące: 2 341 645,00 zł
- dochody majątkowe: 0,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu na rok 2024 w wysokości: 7 563 062,00 zł z tego:

- wydatki bieżące: 7 563 062,00 zł
- wydatki majątkowe: 0,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 5 221 417,00 zł, pochodzącą z nadwyżki z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu w 2024 r. Różnica między planowanymi dochodami, a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w kwocie 5 221 417,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości: 10 000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące.

§ 5. Upoważnia się Zarząd Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji do:

- 1) dokonywania przeniesień wydatków budżetowych między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 2) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 6. Zarząd Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji samodzielnie może zaciągać zobowiązania w roku budżetowym 2024 do sumy 2 500 000,00 zł (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych 00/100).

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący
Zgromadzenia Związku
Międzygminnego
"Gospodarka Odpadami
Aglomeracji Poznańskiej"
w likwidacji

Tomasz Zwoliński

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VIII/26/2023

Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" w likwidacji
z dnia 11 grudnia 2023 r.

DOCHODY

dział	rozdział	paragraf		Plan 2024 r.
1	2	3	4	5
DOCHODY			razem	2 341 645,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 341 645,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 341 645,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 029 390,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	495 506,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	416 749,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400 000,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VIII/26/2023

Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" w likwidacji
z dnia 11 grudnia 2023 r.

WYDATKI

dział	rozdział	paragraf		Plan 2024 r.
1	2	3	4	5
WYDATKI			razem	7 563 062,00
758			Różne rozliczenia	10 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	10 000,00
		4810	Rezerwy	10 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 553 062,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	7 553 062,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 447 638,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	210 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	639 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	87 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 500,00
		4260	Zakup energii	100 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 095 600,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	360 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	42 950,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 274,00

4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	112 000,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	30 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr VIII/26/2023

Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" w likwidacji
z dnia 11 grudnia 2023 r.

BUDŻET - ZBIORCZO

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2024 r.
1	2	3	4
1.	Dochody		2 341 645,00
2.	Wydatki		7 563 062,00
3.	Wynik budżetu		-5 221 417,00
Przychody ogółem:			5 221 417,00
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	5 221 417,00
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 pochodzących z budżetu UE	§ 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

UZASADNIENIE

Realizację zadań Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji określa Uchwała nr I/1/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji z dnia 31.01.2022 r.

DOCHODY

Łączna kwota dochodów wynosi **2 341 645,00 zł**. Na kwotę dochodów budżetu na rok 2024 składają się:

- 1) wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **1 029 390,00 zł** wykazywane w dziale 900, rozdziale 90002, § 0490,
- 2) wpływy z tytułu kosztów upomnień w wysokości **75 506,00 zł** oraz kosztów egzekucyjnych w wysokości **420 000,00 zł** wykazywane w dziale 900, rozdziale 90002, § 0640,
- 3) wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości **416 749,00 zł** wykazywane w dziale 900, rozdziale 90002, § 0910,
- 4) wpływy z tytułu odsetek od lokat wolnych środków w wysokości **400 000,00 zł** wykazywane w dziale 900, rozdziale 90002, § 0920.

Kwoty cząstkowe dochodów kształtują się następująco:

1) Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Na dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składają się wpływy z tytułu opłaty umniejszone o dokonane zwroty.

W roku 2024 r. planuje się uzyskać 40% szacowanych wpływów 2023 r. tj.:

Wpływy 2023 r.: (styczeń-sierpień 2023) $3\,252\,326,97 / 8 * 12 = 4\,878\,490,00$

Wpływy 2024 r.: $4\,878\,490,00 * 40\% = 1\,951\,396,00$

Szacuje się, że na koniec 2023 roku nadpłaty będą wynosić 2 305 014,00 zł.

W roku 2024 r. planuje się dokonać zwrotów w kwocie 922 006,00 zł, co stanowi 40% przewidywanej wartości nadpłat na dn. 31.12.2023r.

Podsumowując, dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2024 szacuje się na poziomie: $1\,951\,396,00 - 922\,006,00 = 1\,029\,390,00$

2) Wpływy z tytułu kosztów upomnień oraz kosztów egzekucyjnych

Koszty upomnień oszacowano w kwocie **75 506,00 zł** na podstawie dochodów jakie uzyskano z tego tytułu do sierpnia 2023 roku. Ponadto uwzględniono, że w związku z likwidacją Związku, w roku 2024 r. planuje się uzyskać 40 % dochodów roku 2023 r. Dodatkowo, planuje się wystawić ok. 100 szt. nowych upomnień.

Dochody 2023 r.: (styczeń-sierpień 2023) $123\,176,18 / 8 * 12 = 184\,764,00$

Dochody 2024 r.: $184\,764,00 * 40\% = 73\,906,00$

$73\,906,00 + (100 \text{ szt.} * 16,00) = 75\,506,00$

W roku 2024 planuje się wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych w wysokości **420 000,00 zł**. W związku z likwidacją Związku, w roku 2024 r. planuje się uzyskać ok. 50 % przewidywanych dochodów roku 2023 r.

3) Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Odsetki oszacowano w kwocie **416 749,00 zł** na podstawie dochodów jakie uzyskano z tego tytułu do sierpnia 2023 roku. Ponadto uwzględniono, że w związku z likwidacją Związku, w roku 2024 r. planuje się uzyskać 40 % dochodów roku 2023 r.

Dochody 2023 r.: (styczeń-sierpień 2023) $694\,581,35 / 8 * 12 = 1\,041\,872,00$

Dochody 2024 r.: $1\,041\,872,00 * 40\% = 416\,749,00$

4) Wpływy z tytułu odsetek od lokat wolnych środków

Wpływy z tytułu odsetek od lokat oszacowano w kwocie **400 000,00 zł** na podstawie planowanych wpływów z tego tytułu w 2023 roku. Ponadto, uwzględniono, iż w 2024 r. lokowane będą mniejsze środki oraz może wystąpić niższe oprocentowanie lokat.

WYDATKI

Wydatki budżetowe Związku Międzygminnego „GOAP” w 2024 roku zaplanowano w kwocie **7 563 062,00 zł**, z czego w ramach:

1. Działu 758 Różne rozliczenia, rozdziału 75818, § 4810:

REZERWA OGÓLNA	10 000,00 zł
-----------------------	--------------

2. Działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziału 90002:

WYDATKI BIEŻĄCE	7 553 062,00 zł
------------------------	-----------------

Planowane kwoty wydatków bieżących na rok 2024 kształtują się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 614 338,00 zł
- dostęp do aplikacji ERP/CRM do zarządzania gospodarką odpadową – 580 000,00 zł
- sprawy sporne – 400 000,00 zł
- dzierżawa pomieszczeń biurowych i magazynowych – 360 000,00 zł
- usługi pocztowe – 265 000,00 zł
- koszty obsługi bankowej – 180 000,00 zł
- usługi prawne - 170 000,00 zł
- koszty eksploatacyjne - 132 000,00 zł
- koszty postępowania sądowego – 112 000,00 zł
- zużycie wody, energii elektrycznej i ciepłej - 100 000,00 zł
- dostęp do portali internetowych – 84 000,00 zł
- zakup licencji, aplikacji - 60 000,00 zł
- sprzątanie biura – 60 000,00 zł
- dzierżawa urządzeń poligraficznych - 50 000,00 zł
- usługi IODO – 48 000,00 zł
- odpis na ZFŚS – 45 274,00 zł
- świadczenia na rzecz pracowników - tj. odprawy z tyt. likwidacji stanowiska pracy, refundacje zakupu okularów, zakup wody – 40 800,00 zł
- usługa zarządzania infrastrukturą serwerową - 40 000,00 zł
- ryczałty samochodowe – 37 950,00 zł
- outsourcing serwera - 24 000,00 zł
- zakupy: wyposażenia i akcesoriów komputerowych, artykułów biurowych, środków czystości, czasopism, książek – 23 500,00 zł

- usługi telekomunikacyjne i Internet - 22 000,00 zł
- badanie sprawozdania finansowego – 20 000,00 zł
- szkolenia pracowników – 15 000,00 zł
- opinie, analizy, ekspertyzy – 8 000,00 zł
- różne opłaty i składki – 7 000,00 zł
- pozostałe wydatki – 54 200,00 zł

W budżecie na rok 2024 zaplanowano deficyt w kwocie 5 221 417,00 zł, który zostaje pokryty z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Z uwagi na powyższe uznaje się za zasadne przyjęcie niniejszej uchwały.