



GOAP

Związek Międzygminny

GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU

**Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
za rok 2015**

marzec 2016

Spis treści

1. Budżet Związku Międzygminnego „GOAP” na 2015 rok i jego zmiany	3
2. Wykonanie planu dochodów budżetu Związku na dzień 31.12.2015 r.	10
3. Wykonanie planu wydatków budżetu Związku na dzień 31.12.2015 r.	14
4. Należności na dzień 31.12.2015 r.	19
5. Zobowiązania na dzień 31.12.2015 r.	21
6. Upoważnienia dla Zarządu Związku Międzygminnego „GOAP”	22
7. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „GOAP” na dzień 31.12.2015 r.	23
8. Informacja z tytułu wykonania przychodów i rozchodów budżetu na dzień 31.12.2015 r.	25
9. Informacja o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2015 r.	27
10. Informacja o liczbie i kwocie udzielonych przez Zarząd Związku ulg na podstawie art.59 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w roku budżetowym 2015	29

Załączniki:

Nr 1 Tabelaryczne zestawienie wykonania planu dochodów budżetu na 31.12.2015r.

Nr 2 Rb – 27S – roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych za rok 2015.

Nr 3 Tabelaryczne zestawienie wykonania planu wydatków budżetu na 31.12.2015r.

Nr 4 Rb – 28S – roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za rok 2015.

1. Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na 2015 rok i jego zmiany

Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” został przyjęty uchwałą nr II/79/2015 Zgromadzenia Związku z dnia 30 stycznia 2015r.

Uchwalono zrównoważony budżet w kwocie **150 626 906,00 zł.**

W ciągu 2015 roku budżet Związku Międzygminnego zmieniany był siedmiokrotnie.

1. Uchwałą nr XXVII/85/2015 z dn. 29 czerwca 2015r. Zarząd Związku Międzygminnego podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na łączną kwotę: **1 715 759,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 4010 – „wynagrodzenia osobowe pracowników” – o kwotę 1 046 000,00 zł (jeden milion czterdzieści sześć tysięcy złotych 00/100)
- § 4040 – „dodatkowe wynagrodzenie roczne” – o kwotę 51 290,00 zł (pięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt złotych 00/100)
- § 4110 „składki na ubezpieczenia społeczne” – o kwotę 163 964,00 zł (sto sześćdziesiąt trzy tysiące dziewięćset sześćdziesiąt cztery złote 00/100)
- § 4120 – składki na Fundusz Pracy – o kwotę 19 800,00 zł (dziewiętnaście tysięcy osiemset złotych 00/100)
- § 4170 – „wynagrodzenia bezosobowe” – o kwotę 213 366,00 zł (dwieście trzynaście tysięcy trzysta sześćdziesiąt sześć złotych 00/100)
- § 4210 – „zakup materiałów i wyposażenia” – o kwotę 83 440,00 zł (osiemdziesiąt trzy tysiące czterysta czterdzieści złotych 00/100)
- § 4390 – „zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz” – o kwotę 13 000,00 zł (trzynaście tysięcy złotych 00/100)

- § 4400 – „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” – o kwotę 25 000,00 zł (dwadzieścia pięć tysięcy złotych 00/100)
- § 4410 – „podróże służbowe krajowe” – o kwotę 30 000,00 zł (trzydzieści tysięcy złotych 00/100)
- § 4430 – „różne opłaty i składki” – o kwotę 20 000,00 zł (dwadzieścia tysięcy 00/100)
- § 4440 – „opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” – o kwotę 19 899,00 zł (dziewiętnaście tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 00/100)
- § 4700 – „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” – o kwotę 30 000,00 zł (trzydzieści tysięcy złotych 00/100)

Zwiększono:

- § 3020 – „wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń” – o kwotę 50 000,00 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100)
- § 4300 – „zakup usług pozostałych” – o kwotę 1 665 459,00 zł (jeden milion sześćset sześćdziesiąt pięć tysięcy czterysta pięćdziesiąt dziewięć złotych 00/100)
- § 4420 – „podróże służbowe zagraniczne” – o kwotę 300,00 zł (trzysta złotych 00/100)

2. Uchwałą nr XXXIV/90/2015 z dn. 07 września 2015r. Zarząd Związku Międzygminnego podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na kwotę: **1 000,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 4410 – „podróże służbowe krajowe” – o kwotę 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100)

Zwiększono:

- § 4420 „podróże służbowe zagraniczne” – o kwotę 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100)

3. Uchwałą nr XXXVII/96/2015 z dn. 30 września 2015r. Zarząd Związku Międzygminnego podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na kwotę: **8 756,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 4300 – „zakup usług pozostałych” – o kwotę 8 756,00 zł (osiem tysięcy siedemset pięćdziesiąt sześć złotych 00/100)

Zwiększono:

- § 4580 „ pozostałe odsetki” – o kwotę 8 756,00 zł (osiem tysięcy siedemset pięćdziesiąt sześć złotych 00/100)

4. Uchwałą nr XL/97/2015 z dn. 16 października 2015r. Zarząd Związku Międzygminnego podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na kwotę: **6 000,00 zł**.

Zmniejszono:

- § 4410 – „podróże służbowe krajowe” – o kwotę 6 000,00 zł (sześć tysięcy złotych 00/100)

Zwiększono:

- § 4420 „ podróże służbowe zagraniczne” – o kwotę 6 000,00 zł (sześć tysięcy złotych 00/100)

5. Zgromadzenie Związku Uchwałą nr XIII/113/2015 z dn. 30 października 2015r. (zmienionej Uchwałą nr XIV/114/2015 Zgromadzenia Związku z dn.18 grudnia 2015r.) wprowadziło poniższe zmiany w budżecie Związku Międzygminnego „GOAP”:

- I) Zmniejszono plan dochodów w dziale **900** „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziale **90002** „Gospodarka Odpadami” o łączną kwotę: 6 091 579,00 zł, poprzez:

- umniejszenie planu dochodów w § 0490 „wpływy z różnych opłat” o kwotę 6 529 306,00 zł
- zwiększenie planu dochodów w § 0690 „wpływy z różnych opłat” o kwotę 267 727,00 zł
- utworzenie planu dochodów w § 0870 „wpływy ze sprzedaży składników majątkowych” w kwocie 20 000,00 zł

- utworzenie planu dochodów w § 0910 „odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat ” w kwocie 150 000,00 zł
- II) Zmniejszono plan wydatków w dziale **900** „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziale **90002** „Gospodarka Odpadami” o łączną kwotę: 2 400 565,00 zł.
Zmniejszono plan wydatków w:
- § 4170 „wynagrodzenia bezosobowe” o kwotę 87 130,00 zł
 - § 4210 „zakup materiałów i wyposażenia” o kwotę 123 277,00 zł
 - § 4260 „zakup energii” o kwotę 16 390,00 zł
 - § 4270 „zakup usług remontowych ” o kwotę 6 464,00 zł
 - § 4300 „zakup usług pozostałych” o kwotę 1 851 728,00 zł
 - § 4380 „zakup usług obejmujących tłumaczenia” o kwotę 500,00 zł
 - § 4390 „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” o kwotę 22 000,00 zł
 - § 4410 „podróże służbowe krajowe” o kwotę 51 098,00 zł
 - § 4430 „różne opłaty i składki” o kwotę 10 550,00 zł
 - § 4610 „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” o kwotę 110 000,00 zł
 - § 4700 „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” o kwotę 23 928,00 zł
 - § 6060 „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” o kwotę 97 500,00 zł
- III) Zaplanowano deficyt w kwocie 3 691 014,00 zł , który miał zostać pokryty z nadwyżki budżetowej lat ubiegłych
- IV) Zaplanowano łączną kwotę przychodów na 2015 rok w wysokości 3 691 014,00 zł z tytułu nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

6. Uchwałą nr XIV/07/2015 z dn. 20 listopada 2015r. Zarząd Związku Międzygminnego podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na kwotę: **35 208,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 4300 – „zakup usług pozostałych” – o kwotę 19 708,00 zł (dziewiętnaście tysięcy siedemset osiem złotych 00/100)
- § 4610 – „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” – o kwotę 15 500,00 zł (piętnaście tysięcy pięćset złotych 00/100)

Zwiększono:

- § 4390 „ zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” – o kwotę 34 600,00 zł (trzydzieści cztery tysiące sześćset złotych 00/100)
- § 4580 „ pozostałe odsetki” – o kwotę 608,00 zł (sześćset osiem złotych 00/100)

7. Uchwałą nr LII/118/2015 z dn. 21 grudnia 2015r. Zarząd Związku Międzygminnego podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na kwotę: **2 199,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 4140 – „wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” – o kwotę 2 199,00 zł (dwa tysiące sto dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 00/100)

Zwiększono:

- § 4440 – „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” – o kwotę 2 199,00 zł (dwa tysiące sto dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 00/100)



Poniższe tabele przedstawiają odpowiednio plan przychodów, dochodów i wydatków wg stanu na dzień 01.01.2015r. i 31.12.2015r., z uwzględnieniem zmian wg klasyfikacji budżetowej.

Przychody	PLAN na 01.01.2015r.	ZMIANY	PLAN na 31.12.2015r.
1	2	3	4
§ 957 "nadwyżki z lat ubiegłych"	-	3 691 014,00	3 691 014,00

dział	rozdział	paragraf		PLAN na 01.01.2015	zmiany	PLAN na 31.12.2015
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY			razem	150 626 906,00	-6 091 579,00	144 535 327,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	150 626 906,00	-6 091 579,00	144 535 327,00
	90002		Gospodarka odpadami	150 626 906,00	-6 091 579,00	144 535 327,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	150 529 306,00	-6 529 306,00	144 000 000,00
		0690	wpływy z różnych opłat	97 600,00	+267 727,00	365 327,00
		0870	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	+20 000,00	20 000,00
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tyt.podatków i opłat	-	+150 000,00	150 000,00

**GOAP**

Związek Międzygminny

GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ

dział	rozdział	paragraf	PLAN na 01.01.2015r.	ZMIANY	PLAN na 31.12.2015r.
1	2	3	4	5	6
WYDATKI		razem	150 626 906,00	-2 400 565,00	148 226 341,00
757		Obsługa długu publicznego	350 000,00	0,00	350 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	350 000,00	0,00	350 000,00
		odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zadłużniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	350 000,00	0,00	350 000,00
758		Różne rozliczenia	500 000,00	0,00	500 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	500 000,00	0,00	500 000,00
		4810 Rezerwa ogólna	200 000,00	0,00	200 000,00
		4810 Rezerwa celowa	300 000,00	0,00	300 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	149 776 906,00	-2 400 565,00	147 376 341,00
	90002	Gospodarka odpadami	149 776 906,00	-2 400 565,00	147 376 341,00
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 000,00	50 000,00	66 000,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 108 040,00	-1 046 000,00	4 062 040,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	357 948,00	-51 290,00	306 658,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 068 771,00	-163 964,00	904 807,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	141 401,00	-19 800,00	121 601,00
		4140 Wpłaty na PFRON	22 000,00	-2 199,00	19 801,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	458 570,00	-300 496,00	158 074,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	460 400,00	-206 717,00	253 683,00
		4260 Zakup energii	190 000,00	-16 390,00	173 610,00
		4270 Zakup usług remontowych	30 000,00	-6 464,00	23 536,00
		4280 Zakup usług zdrowotnych	18 000,00	0,00	18 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	140 197 130,00	-214 733,00	139 982 397,00
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	169 000,00	0,00	169 000,00
		4380 Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00	-500,00	500,00
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	110 000,00	-400,00	109 600,00
		4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	600 000,00	-25 000,00	575 000,00
		4410 Podróże służbowe krajowe	159 074,00	-88 098,00	70 976,00
		4420 Podróże służbowe zagraniczne	0,00	7 300,00	7 300,00
		4430 Różne opłaty i składki	57 800,00	-30 550,00	27 250,00
		4440 Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	111 946,00	-17 700,00	94 246,00
		4480 Podatek od nieruchomości	386,00	0,00	386,00
		4580 Pozostałe odsetki	0,00	9 364,00	9 364,00
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	290 000,00	-125 500,00	164 500,00
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	67 440,00	-53 928,00	13 512,00
		6060 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	142 000,00	-97 500,00	44 500,00



2. Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Międzygminnego „GOAP” na dzień 31.12.2015 r.

Dochody budżetowe w 2015 roku zostały zaplanowane w wysokości **144 535 327,00 zł**. Zrealizowane dochody wyniosły **142 393 703,66 zł**, co stanowi **98,52%** planu - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Dochody bieżące zostały zaplanowane na poziomie **144 515 327,00 zł** w dziale:

900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale 90002 – „Gospodarka odpadami” 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 31.12.2015r. wynosił **144 000 000,00 zł**. Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zrealizowane zostały w kwocie **141 693 337,21 zł**, co stanowi **98,40%** planu.

Związek Międzygminny „GOAP” (Dział Opłat) podejmował bieżące czynności sprawdzające, o których mowa w Dziale V Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (tekst jedn. Dz. U. z 2015 r., poz. 613 ze zm.), a które w sposób istotny mogą przyczynić się do wzrostu wysokości przypisu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W zależności od rodzaju uchybień bądź wątpliwości dotyczących złożonej deklaracji, Dział Opłat Związku Międzygminnego „GOAP” działając z upoważnienia Zarządu ZM „GOAP” wzywał właścicieli nieruchomości:

- do złożenia pierwszej deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – wystosowano 350 takich wezwań;
- do skorygowania złożonej uprzednio deklaracji – wystosowano 20 146 takich wezwań;
- do złożenia pisemnych wyjaśnień dotyczących określenia stanu faktycznego w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi na danej nieruchomości mających istotne znaczenie w aspekcie ustalenia wysokości opłaty – w drugim półroczu 2015 r. wystosowano 277 takich wezwań.

W miesiącu czerwcu 2015 r. w ramach czynności sprawdzających zainicjowano działania polegające na weryfikowaniu danych zawartych w deklaracjach złożonych dla nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, z danymi nt. liczby osób zameldowanych udostępnionych ze zbiorów meldunkowych prowadzonych przez organ danej gminy właściwy do zameldowania na pobyt stały i czasowy, o którym mowa w ustawie z dnia 24 września 2010 r. o ewidencji ludności (tekst. jedn. Dz. U. z 2015 r., poz. 388). W przypadku stwierdzenia potencjalnych rozbieżności właściciel nieruchomości został wzywany do skorygowania deklaracji lub pisemnego wyjaśnienia powstałych wątpliwości.

W 2015 r. wysłano 19 382 tego rodzaju wezwań (akcją objęto właścicieli nieruchomości położonych na terenie wszystkich 9 gmin wchodzących w skład Związku). W wyniku przeprowadzonych działań liczba osób ujętych w składanych przez właścicieli nieruchomości deklaracjach o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wzrosła o 2 271 osób, co przełożyło się na wzrost średniomiesięcznej wysokości przypisu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi o 23 094,10 zł.

Ponadto w 2015 r. wszczęto z urzędu postępowania podatkowe w sprawie określenia wysokości zobowiązania z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zostały zakończone decyzjami:

1. Spółdzielnia Mieszkaniowa w Swarzędzu za okres wrzesień – grudzień 2014,
(Postanowienie: Nr DOP.3137.6.3.2015.JM z dnia 21.07.2015 r.
decyzja Nr DOP.3137.6.3.2015.JM z dnia 14.01.2016 r.)
2. Spółdzielnia Mieszkaniowa w Swarzędzu za okres styczeń – czerwiec 2015,
(Postanowienie: Nr DOP.3137.6.4.2015.JM z dnia 06.08.2015 r.,
decyzja Nr DOP.3137.6.4.2015.JM z dnia 14.01.2016 r.)
3. Spółdzielnia Mieszkaniowa „Osiedle Młodych” w Poznaniu za okres sierpień – grudzień 2014,
(Postanowienie: Nr DOP.3137.6.1.2015.JM z dnia 24.03.2015 r.,
decyzja Nr DOP.3137.6.1.2015.JM z dnia 21.04.2015 r.)
4. Spółdzielnia Mieszkaniowa „Osiedle Młodych” w Poznaniu za okres styczeń 2015,
(Postanowienie: Nr DOP.3137.6.2.2015.JM z dnia 24.03.2015 r.,
decyzja Nr DOP.3137.6.2.2015.JM z dnia 21.04.2015 r.)

Wszczęto również z urzędu postępowania podatkowe w sprawie określenia wysokości zobowiązania z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Postępowanie podatkowe

w toku.

Wydanie decyzji jest planowane na rok 2016:

1. Spółdzielnia Mieszkaniowa im. H. Cegielskiego w Poznaniu

za okres lipiec – grudzień 2013

(Postanowienie Nr DOP.3137.6.5.2015.PA z dnia 08.09.2015 r.)

2. Rodzinny Ogród Działkowy im. E. Orzeszkowej w Poznaniu

za okres lipiec – grudzień 2013

(Postanowienie Nr DOP.3137.6.6.2015.KGK z dnia 23.09.2015 r.)

Zaplanowane postępowania podatkowe w II półroczu 2015 r. w stosunku do Spółdzielni Mieszkaniowej im. 23 Lutego w Kozięgłowych oraz Poznańskiej Spółdzielni Mieszkaniowej „Winogrody” będą zrealizowane w roku 2016.

Całkowita wysokość przypisu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za rok 2015 ukształtowała się na poziomie 145 524 737,41 zł i była o 0,33% wyższa w stosunku do całkowitej wysokości przypisu w roku 2014 r.

§ 0580 – „grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”.

W tym paragrafie nie zostały zaplanowane dochody. Uzyskane w kwocie **81 460,00 zł** stanowią dochód z tytułu naliczonych i potrąconych z wynagrodzenia kar dla kontrahentów będących Wykonawcami przy realizacji umów na odbiór odpadów.

§ 0690 – „wpływy z różnych opłat”. W tym paragrafie planowano dochody z tytułu kosztów upomnień oraz z tytułu uzyskiwanych kosztów egzekucyjnych. Plan dochodów na dzień 31.12.2015 r. przewidywał uzyskanie **365 327,00 zł**. Na łączną kwotę dochodów uzyskanych w kwocie **397 389,98 zł** (realizacja planu 108,78%) składają się:

- 312 535,09 zł - wpływy z tytułu uzyskanych kosztów upomnień wystawionych podatnikom, którzy w terminie nie uregulowali wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi;
- 67 526,62 zł - wpływy z tytułu kosztów egzekucji, będące dochodami ZM „GOAP”;
- 16 460,57 zł - wpływy z tytułu opłaty produktowej - środki z WFOŚiGW;
- 867,70 zł – pozostałe dochody uzyskane .



§ 0910 – „odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat”. Kwotę uzyskaną w wysokości **195 033,00 zł** stanowią wpływy z tytułu odsetek naliczanych od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Przyjęty na poziomie **150 000,00 zł plan dochodów w § 0910** zrealizowany został w 130,02 %.

§ 0920 – „pozostałe odsetki”. Nie planowano dochodów w tym paragrafie. Uzyskaną w wysokości **561,44 zł** kwotę stanowią wpływy z tytułu odsetek naliczonych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych ZM „GOAP”.

§ 0970 – „wpływy z różnych dochodów”. Nie planowano dochodów w tym paragrafie. Na uzyskaną w wysokości **3 351,27 zł** kwotę złożyły się:

- 2 000,00 zł uzyskana przez ZM „GOAP” nagroda w XVI edycji Konkursu o Puchar Recyklingu z WFOŚiGW;
- 1 320,00 zł uzyskane dochody z tytułu potrącenia z wynagrodzenia pracowniczego za korzystanie z samochodu służbowego do celów prywatnych;
- 31,27 zł pozostałe dochody.

§ 2980 – „wpływy do wyjaśnienia”. W paragrafie tym nie planowano dochodów. Kwotę w wysokości **340,76 zł** stanowi kwota będąca nadwyżką wpływów do wyjaśnienia ponad kwotę wpływów które zostały do końca okresu sprawozdawczego wyjaśnione. Są to kwoty wpłacone przez płatników bez złożenia deklaracji, w wysokości różnej od należnej oraz dokonane na błędny, nie należący do wpłacającego, przydzielony indywidualny numer rachunku bankowego, jak również mylne wpłaty.

Dochody majątkowe w 2015 roku zaplanowano na poziomie 20 000,00 zł. Na dzień 31.12.2015 dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 22 230,00 zł (co stanowi 111,15% planu) w dziale:

900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale 90002 – „Gospodarka odpadami” w następującym paragrafie klasyfikacji budżetowej

§ 0870 – „wpływy ze sprzedaży składników majątkowych”. Kwotę uzyskaną w wysokości **22 230,00 zł** stanowią wpływy ze sprzedaży dwóch tabletów (w kwocie 560,00 zł) oraz mebli – wyposażenia (w kwocie 21 670,00 zł).

Powyższe dochody zostały uwzględnione w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego Rb – 27S, zgodnie z załącznikiem nr 2.



3. Wykonanie planu wydatków budżetu Związku Międzygminnego „GOAP” na dzień 31.12.2015 r.

Wydatki budżetowe na dzień 31.12.2015r. zostały zaplanowane w wysokości **148 226 341,00 zł**. Zrealizowane wydatki wyniosły **145 091 819,81 zł**, co stanowi **97,88% planu** - zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie **145 059 319,81 zł**, co stanowi **97,89%** planu w kwocie **148 181 841,00 zł**.

Realizacja wydatków nastąpiła w następujących działach:

- **757** – „Obsługa długu publicznego” ,w rozdziale **75702** –„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek samorządu terytorialnego” w **§ 8110 „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek”** zaplanowano w kwocie **350 000,00 zł**. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano na poziomie **90,65%** w kwocie **317 277,44 zł**, co stanowi wartość zapłaconych odsetek od udzielonego kredytu w rachunku bieżącym Związku Międzygminnego.
- **758** – „Różne rozliczenia”, w rozdziale **75818** – „Rezerwy ogólne i celowe” w **§ 4810 „rezerwy”** w kwocie **500 000,00 zł**. W roku budżetowym 2015 nie było konieczne dokonywanie wydatków z zaplanowanej rezerwy.
- **900** – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” ,w rozdziale 90002 –„Gospodarka odpadami” w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

§ 3020 – „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **31 914,36 zł** co stanowi **48,36 %** planu w kwocie **66 000,00 zł**. Mieszczą się tu wydatki związane z zakupem wody pitnej dla pracowników zrealizowane w kwocie 2 369,36 zł oraz refundacja kosztów zakupu okularów do pracy przy monitorze w kwocie 4 800,00 zł jak również w kwocie 24 745,00 zł odprawy wypłacone pracownikom, z którymi rozwiązano umowy o pracę z przyczyn likwidacji stanowiska pracy.

§ 4010 – „wynagrodzenia osobowe pracowników”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w wysokości **3 685 596,35 zł**, co stanowi **90,73%** planu w kwocie **4 062 040,00 zł**.

§ 4040 – „dodatkowe wynagrodzenie roczne”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **306 651,21 zł** co stanowi **99,99%** planu w kwocie **306 658,00 zł**. Dodatkowe wynagrodzenie roczne otrzymali pracownicy zatrudnieni na umowę o pracę, którzy w roku 2014 przepracowali w ZM „GOAP” przynajmniej 6 miesięcy.

§ 4110 – „składki na ubezpieczenia społeczne”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **754 245,15 zł**, co stanowi **83,36%** planu w kwocie **904 807,00 zł**. Poziom realizacji tego paragrafu jest pochodną § 4010 i niektórych wydatków § 4170.

§ 4120 – „składki na Fundusz Pracy”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w wysokości **94 351,52 zł**, co stanowi **77,59%** planu w kwocie **121 601,00 zł**. Podobnie jak w § 4110 wydatki zrealizowane w tym paragrafie są pochodną § 4010 i niektórych wydatków § 4170.

§ 4140 – „wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **1 278,00 zł**, co stanowi **6,45%** w kwocie **19 801,00 zł**. W roku 2015 nie zaistniała konieczność wpłaty składek na PFRON w związku z zatrudnieniem 6 osób niepełnosprawnych w ZM „GOAP”. Wartość 1 278,00 zł stanowi składkę za miesiąc grudzień 2014.

§ 4170 – „wynagrodzenia bezosobowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **138 215,40 zł**, co stanowi **87,44%** wykonania planu w wysokości **158 074,00 zł**. Na wydatki tego paragrafu składają się wynagrodzenia z tytułów umów zlecenia i umów o dzieło.

Osoby realizujące zadania w ramach umowy zlecenia wykonywały czynności związane z wprowadzaniem deklaracji do systemu informatycznego, weryfikacją baz danych, bieżącą obsługą korespondencji związaną z wysyłką przesyłek masowych, takich jak upomnienia i tytuły wykonawcze, księgowaniem wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ich weryfikacją.

§ 4210 – „zakup materiałów i wyposażenia”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **181 814,07 zł**, co stanowi **71,67%** wykonania planu w wysokości **253 683,00 zł**. W ramach wydatków tego paragrafu zakupiono m.in. materiały eksploatacyjne i papier do drukarek, pieczątki, prasę, publikacje specjalistyczne. Ponadto znajdują się tu również wydatki związane z zakupem materiałów promocyjnych, gadżetów oraz nagród związanych z promocją i propagowaniem selektywnej zbiórki odpadów.

§ 4260 – „zakup energii”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **132 511,13 zł** na poziomie **76,33%** w stosunku do planu w wysokości **173 610,00 zł**. Ujmowane są tutaj wydatki związane z opłatami eksploatacyjnymi siedziby biura Związku Międzygminnego, tj.: zużycie energii elektrycznej, oleju opałowego i wody.

§ 4270 – „zakup usług remontowych”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **11 551,73 zł**, co stanowi **49,08%** w kwocie **23 536,00 zł**, które dotyczyły usług konserwatorskich drukarek oraz przegląd i odgrzybianie klimatyzacji w siedzibie Biura ZM „GOAP”.

§ 4280 – „zakup usług zdrowotnych”. Wydatki w tym paragrafie, wykonano w kwocie **5 452,00 zł** co stanowi **30,29%** planu w kwocie **18 000,00 zł**, które stanowiły koszty badań wstępnych i okresowych pracowników Związku Międzygminnego. Niski poziom realizacji planu w tym paragrafie spowodowany był zmianami organizacyjnymi, które były m.in. przyczyną nie rozstrzygnięcia wszystkich planowanych rekrutacji.

§ 4300 – „zakup usług pozostałych”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w wysokości **138 552 947,27 zł**, co stanowi **98,98%** planu w kwocie **139 982 397,00 zł**. Zasadniczą część wydatków ujętych w tym paragrafie przeznaczona została na realizację płatności z tytułu odbioru odpadów komunalnych w kwocie: **56 636 811,79 zł** oraz usługi zagospodarowania odpadów komunalnych w kwocie: **80 625 361,67 zł**, co łącznie stanowi **99,06%** wydatków tego paragrafu.

Ponadto, **0,72%** wydatków paragrafu 4300 stanowią m.in.:

- opłaty pocztowe – 301 959,86 zł
- usługi poligraficzne – 23 777,61 zł
- wynajem stanowisk pracy dla delegatur – 30 744,86 zł
- utrzymanie infolinii – 157 341,60 zł
- usługi sprzątania i koszty eksploatacyjne Biura ZM „GOAP” – 190 414,37 zł
- usługi zarządzania infrastrukturą serwerową i doradztwa IT – 49 785,48 zł
- opłata za prowadzenie rachunku bankowego – 108 100,00 zł
- opłata za aplikację ERP/CRM do zarządzania gospodarką odpadową – 141 897,55 zł.

§ 4360 – „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej”. Wydatki w tym paragrafie, wykonano zgodnie z zawartymi umowami na dostawę usług telekomunikacyjnych, w kwocie **126 776,35 zł**, co stanowi **75,02%** wykonania planu w kwocie **169 000,00 zł**.

§ 4380 – „zakup usług obejmujących tłumaczenia”. Plan zakupu usług obejmujących

tłumaczenia zaplanowano w kwocie **500,00 zł**. W związku z brakiem potrzeby zlecenia usług obejmujących tłumaczenia w pierwszej w roku 2015, nie wykonano wydatków w tym paragrafie.

§ 4390 – „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **98 312,69 zł**, co stanowi **89,70%** wykonania planu w kwocie **109 600,00 zł**. W roku 2015r. Biuro Związku ZM „GOAP” zleciło wykonanie opinii w temacie przetargu na obsługę bankową oraz zrealizowana została umowa dotycząca sporządzenia analizy w sprawie kalkulacji wysokości stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

§ 4400 – „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **431 654,40 zł**, co stanowi **75,07%** wykonania planu w kwocie **575 000,00 zł**. Ujmowane są tutaj koszty najmu powierzchni biurowej siedziby Związku Międzygminnego „GOAP”. Wydatki realizowane zgodnie z zawartą umową najmu z przedsiębiorstwem Mercator.

§ 4410 – „podróże służbowe krajowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **39 230,18 zł**, co stanowi **55,27%** planu w kwocie **70 976,00 zł**. W ramach wydatków tego paragrafu ujmowane są wydatki związane z wyjazdami służbowymi pracowników Biura Związku Międzygminnego. Wyjazdy te odbywały się: do gmin członkowskich na spotkania z wójtami, burmistrzami oraz mieszkańcami, Dyrektora Biura oraz innych pracowników m.in. do Urzędów Miast Krakowa, Gliwic, Gdańska. Ponadto, ujęto tu wydatki związane z zakupem biletów okresowych na komunikację miejską w związku z przeprowadzaniem przez pracowników ZM „GOAP” wizji lokalnych.

§ 4420 – „podróże służbowe zagraniczne”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **2 549,96 zł**, co stanowi **34,93%** planu w kwocie **7 300,00 zł**. W ramach wydatków tego paragrafu ujmowane są wydatki związane z wyjazdami służbowymi pracowników Biura Związku Międzygminnego. W roku 2015 pracownicy Związku uczestniczyli m.in. w wyjeździe zagranicznym – wizycie studyjnej - na zaproszenie Miasta Poznań do Niemiec, w celu zapoznania się ze specyfiką funkcjonowania Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów.

§ 4430 – „różne opłaty i składki”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **18 326,24 zł**, co stanowi **67,25%** wykonania planu w kwocie **27 250,00 zł**. Wydatki poniesione w związku z: opłaceniem polisy na ubezpieczenie majątku ZM „GOAP”, wypłacone zaliczki na rzecz komorników sądowych w celu poszukiwania majątku dłużników ZM „GOAP” oraz opłata komunikacyjna i ewidencyjna związana z rejestracją samochodu służbowego.

§ 4440 – „opłaty na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych”. Wydatki w tym paragrafie

wykonano w kwocie **94 246,00 zł**, co stanowi **100,00%** wykonania planu w kwocie **94 246,00 zł**. Wydatek wykonany w kwocie i terminach zgodnych z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

§ 4480 – „podatek od nieruchomości”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **386,00 zł**, co stanowi **100%** wykonania planu. ZM „GOAP” opłaca podatek od nieruchomości za delegatury mieszczące się w gminach: Swarzędz, Murowana Goślina, Kleszczewo, Czerwonak i Kostrzyn.

§ 4580 – „pozostałe odsetki”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **9 363,08 zł**, co stanowi **99,99%** planu z kwoty 9 364,00 zł. Plan w paragrafie 4580 utworzony został w związku z dokonaniem zajęcia kwoty przez komornika tytułem zabezpieczenia roszczeń. Zajęta kwota dotyczy zobowiązań spornych z tytułu realizacji usług odbioru odpadów.

§ 4610 – „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **17 575,58 zł**, co stanowi **10,68%** wykonania planu w kwocie **164 500,00 zł**. Ujmowane są tutaj koszty pełnomocnictw procesowych, wpisów sądowych. Nie wykorzystane środki w tym paragrafie zarezerwowane były na koszty sądowe związane m.in. z otrzymywaniem przez ZM „GOAP” refaktur w związku z art. 6s ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – zlecenie wywozu zastępczego przez właścicieli nieruchomości, które są fakturami spornymi ZM „GOAP”. Plan przewidywał również zabezpieczenie środków na poczet ewentualnych wydatków związanych z ryzykiem odwołań od decyzji administracyjnych określających wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Szczególne ryzyko dotyczyło postępowań podatkowych, w których stronami były lokalne spółdzielnie mieszkaniowe.

§ 4700 – „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **7 093,70 zł**, co stanowi **52,50%** wykonania planu w kwocie **13 512,00 zł**. Realizacja wydatków dotyczyła kosztów szkoleń, podnoszących kwalifikacje zawodowe pracowników Związku Międzygminnego.

Wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie **32 500,00 zł**, co stanowi **73,03%** planu w kwocie **44 500,00 zł**.

Wydatki zostały zaplanowane w dziale 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale 90002 – „Gospodarka odpadami” w **§ 6060 – „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych”**. W ramach tych wydatków zakupiono samochód osobowy,

który służyć ma zwiększeniu efektywności działań Oddziału Kontroli ZM „GOAP”. Oszacowano, iż zakup pojazdu spowoduje umniejszenie wydatków związanych ze zwrotem kosztów delegacji dla pracowników.

Powyższe wydatki zostały uwzględnione w półrocznym sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego Rb – 28S, zgodnie z załącznikiem nr 4.

4. NALEŻNOŚCI na dzień 31.12.2015 r.

Łączna kwota należności Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2015 roku wynosi **11 477 921,21 zł**, i składają się na nią :

- a) **należności wymagalne w łącznej kwocie 11 298 386,51 zł**, z tytułu:
 - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 10 907 416,63 zł
 - wystawionych upomnień w kwocie 390 969,88 zł
- b) **pozostałe należności niewymagalne w łącznej kwocie 179 534,70 zł**, z tytułu:
 - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 16 595,32 zł,
 - wystawionych upomnień w kwocie 46,40 zł,
 - kar umownych naliczonych wykonawcom realizującym usługę odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na rzecz ZM „GOAP”, za niezgodne z umową realizowanie usługi w kwocie 12 419,75 zł,
 - nadpłaty w ZUS w kwocie 1 040,57 zł,
 - zaliczek wpłaconych komornikom w łącznej kwocie 149 432,66 zł.

W układzie podmiotowym prezentowane są należności od następujących dłużników:

- | | |
|--|------------------|
| • Sektor finansów publicznych | 122 391,49 zł |
| • Banki | 3 593,60 zł |
| • Pozostałe krajowe instytucje finansowe | 1 362,00 zł |
| • Przedsiębiorstwa niefinansowe | 3 178 250,85 zł |
| • Gospodarstwa domowe | 72 082 211,68 zł |
| • Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw | 964 112,59 zł |
| • Depozyty (środki pieniężne) | 992 898,36 zł |

Ponadto, w ramach sektora finansów publicznych możemy wyróżnić:

- Grupa I 36,60 zł
- Grupa II 69 692,80 zł
- Grupa III 51 621,52 zł
- Grupa IV 1 040,57 zł

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

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

Grupa 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.

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

Dostępne na dzień 31.12.2015 r. środki pieniężne na rachunkach bankowych Związku w łącznej kwocie 992 898,36 zł. Wartość ta została ujęta w sprawozdaniu RB-N w pozycji „depozyty”.

Wysoka wartość należności wymagalnych jest stale monitorowana i podejmowane są czynności mające na celu ich umniejszenie. Łącznie od początku roku wystawiono 42 231 upomnień na ogólną kwotę zaległości 11 936 537,81 zł. Kwota wysłanych upomnień wraz z należnymi kosztami upomnienia wynosi 12 415 037,81 zł. Na dzień 25.03.2016 kwota, jaką udało się uzyskać w wyniku wysłanych upomnień to 8 678 880,24 zł, nadal pozostaje do uregulowania kwota 3 736 157, 57 zł. Skuteczność upomnień w roku 2015 wyniosła 69,91% . Czynności windykacyjne polegające na obejmowaniu upomnieniami zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami mają charakter ciągły i realizowane są siłami własnymi Związku.

W związku ze zmianą ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z dnia 17 stycznia 2015 r.), od 18 kwietnia 2015 r. Zarząd Związku Międzygminnego Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej przestał być organem egzekucyjnym - uprawnienia w zakresie prowadzenia dalszych działań w zakresie egzekucji administracyjnej daje porozumienie podpisane z właściwym Naczelnikiem Urzędu Skarbowego - w związku z niedoprecyzowaniem przepisów w tym zakresie w 2015 r., zawieranie takich porozumień w Związku nastąpi w 2016 r.



W roku 2015 w ramach działań egzekucyjnych odzyskano łącznie 733 740,35 zł, w tym dla Związku należności głównej z tytułu opłaty za gospodarowanie 576 499,84 zł.

5. ZOBOWIĄZANIA na dzień 31.12.2015 r.

Zobowiązania Związku Międzygminnego „GOAP”, zgodnie z ze sprawozdaniem z wykonania planu wydatków budżetowych jst Rb – 28S wynoszą: 42 716 210,83 zł, z czego najwyższą pozycję stanowią zobowiązania w § 4300 kwocie 42 254 426,36 zł.

Ujęte są tu zobowiązania związane z realizacją przedsięwzięć:

1. *Odbiór i transport odpadów komunalnych* – w kwocie 12 976 961,32 zł
2. *Zagospodarowanie odpadów – zagospodarowanie, utylizacja i odzyskiwanie surowców wtórnych* – w kwocie 27 364 721,29 zł

oraz

- zobowiązania sporne w kwocie 808 814,59 zł – dotyczą faktur wystawianych na ZM „GOAP” w związku m.in. ze zleceniem wywozu zastępczego przez właścicieli nieruchomości oraz obciążeń z tytułu odbioru odpadów niezgodnych z umowami - do czasu rozstrzygnięcia sporu pozostaną w pozycji zobowiązań spornych, z czego:
 - 19 187,44 zł dot. zobowiązań z roku 2013,
 - 602 896,08 zł dot. zobowiązań z roku 2014,
 - 186 731,07 zł dot. zobowiązań z roku 2015;
- zobowiązania z tytułu usług odbioru odpadów, w części nie uznanej protokolarnie w kwocie 995 114,00 zł, dla których istnieje prawdopodobieństwo korekty, poprzez obciążenie Wykonawcy karą umowną, z czego:
 - 10 930,00 zł dot. usług wykonanych w roku 2014
 - 984 184,00 zł dot. usług w roku 2015
- pozostałe zobowiązania w § 4300 – w kwocie 108 815,16 zł.

Zobowiązania z realizacji przedsięwzięć wynikają ze sposobu rozliczeń i terminów płatności określonych w umowach.

Kolejną grupę zobowiązań wykazanych w sprawozdaniu Rb – 28s na dzień 31.12.2015

roku stanowią zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w kwocie 430 155,40 zł oraz pozostałe zobowiązania (z wyłączeniem zobowiązań z § 4300 i z tytułu wynagrodzeń) w kwocie 31 629,07 zł.

6. Upoważnienia dla Zarządu Związku Międzygminnego „GOAP”

Zgodnie z uchwałą nr II/78/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dn. 30 stycznia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „GOAP” na lata 2015 – 2041 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 dla zapewnienia ciągłości działania Związku, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, a w szczególności umów najmu powierzchni pod działalność Biura Związku i innych jednostek organizacyjnych Związku.

- 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 II/79/2015 z dnia 30 stycznia 2015 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 2015 roku krótkoterminowego kredytu odnawialnego, w rachunku bieżącym Związku w kwocie 25 000 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

7. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „GOAP” na dzień 31.12.2015r.

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2015 – 2041 przyjęto uchwałą nr II/78/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 30 stycznia 2015r. W roku 2015 Uchwała Wieloletniej Prognozy Finansowej została zmieniona uchwałą nr XIII/112/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 30 października 2015r. Wprowadzone zmiany dotyczyły planowanych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2015.

I tak, w załączniku nr 1 p.n. „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

Po stronie dochodów:

poz.1 „dochody ogółem” umniejszono o kwotę 6 091 579,00 zł

poz.1.1. „dochody bieżące” umniejszono o kwotę 6 111 579,00 zł

poz. 1.1.3. „podatki i opłaty” umniejszono o kwotę 6 111 579,00 zł

poz.1.2 „dochody majątkowe” zwiększono o kwotę 20 000,00 zł

Po stronie wydatków:

poz.2. „wydatki ogółem” umniejszono o łączną kwotę 2 400 565,00 zł

poz.2.1. „wydatki bieżące” umniejszono o kwotę 2 303 065,00 zł

poz.2.2. „wydatki majątkowe” umniejszono o kwotę 97 500,00 zł

wprowadzono w:

poz. 4 „przychody budżetu” w kwocie 3 691 014,00 zł

poz. 4.1. „nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych” kwotę 3 691 014,00 zł

poz. 4.1.1. „na pokrycie deficytu” kwotę 3 691 014,00 zł

Wprowadzono następujące zmiany w załączniku nr 2 do WPF p.n. „Wykaz przedsięwzięć do WPF”:

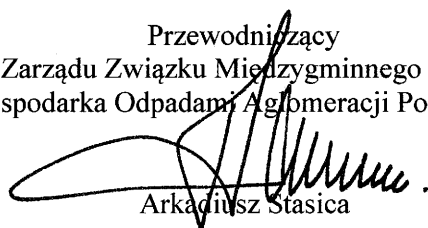
PRZEDSIĘWZIĘCIA DO WPF		okres	LIMIT 2015		
		realizacji	plan na 01.01.2015	zmiany	plan na 31.12.2015
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem		136 974 300,00	920 803,00	137 895 103,00
1.a	wydatki bieżące		136 974 300,00	920 803,00	137 895 103,00
1.b	wydatki majątkowe		0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:		136 974 300,00	920 803,00	137 895 103,00
1.3.1	wydatki bieżące		136 974 300,00	920 803,00	137 895 103,00
1.3.1.1	Odbiór i transport odpadów komunalnych - realizacja zadania statutowego	2013 - 2017	53 299 000,00	3 609 333,00	56 908 333,00
1.3.1.2	Oplata na rzecz miasta Poznania za zagospodarowanie odpadów komunalnych w Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów Komunalnych (IPOK) w Poznaniu z terenu ZM GOAP - Zapewnienie środków finansowych na świadczenie usług zagospodarowania odpadów	2016 - 2041	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zagospodarowanie odpadów - Zagospodarowanie, utylizacja i odzyskiwanie surowców wtórnych	2013 - 2017	83 675 300,00	-2 688 530,00	80 986 770,00
1.3.2	wydatki majątkowe		0,00	0,00	0,00

Wydatki na przedsięwzięcia w zaplanowanej łącznej kwocie **137 895 103,00 zł** zostały zrealizowane na poziomie **99,54%** w kwocie **137 262 173,46 zł**.

Realizacja przedsięwzięć w roku 2015 przedstawia się następująco:

1. *Odbiór i transport odpadów komunalnych – realizacja zadania statutowego* – wykonano na poziomie 56 636 811,79 zł co stanowi 99,52% wykonania planu w kwocie 56 908 333,00 zł.
2. *Oplata na rzecz miasta Poznania za zagospodarowanie odpadów komunalnych na Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów (ITPOK) w Poznaniu z terenu Związku Międzygminnego* – okres realizacji tego przedsięwzięcia planuje się od 2016r.
3. *Zagospodarowanie odpadów – zagospodarowanie, utylizacja i odzyskiwanie surowców wtórnych* – wykonano na poziomie 80 625 361,67 zł co stanowi 99,55% wykonania planu w kwocie 80 986 770,00 zł.

Przewodniczący
Zarządu Związku Międzygminnego
Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”



Arkadiusz Stasica

8. Informacja z tytułu wykonania przychodów i rozchodów budżetu na dzień 31.12.2015r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota na 31.12.2014
1	2	3	4
1.	Dochody		142 393 703,66
2.	Wydatki		145 091 819,81
3.	Wynik budżetu (deficyt)		-2 698 116,15
Przychody ogółem:			3 691 014,51
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.	Splaty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	3 691 014,51
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
8.	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	0,00

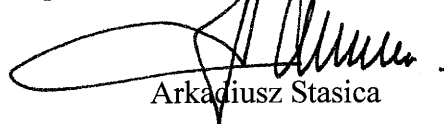
**GOAP**

Związek Międzygminny

GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ

Rozchody ogółem:		0,00	
1.	Splaty kredytów	§ 992	0,00
2.	Splaty pożyczek	§ 992	0,00
3.	Splaty 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

Przewodniczący
Zarządu Związku Międzygminnego
Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej



Arkadiusz Stasica

9. Informacja o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2015r.
INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 r.

Tab. nr 1.1

Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Agglomeracji Poznańskiej"		AKTYWA TRWAŁE			
Nazwa i symbol klasyfikacji rodzajowej	Wartość brutto na początek roku 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia	Wartość netto na koniec roku 2015 (w zł)
Grunty (konto 011 - gr. 0)					0
Budynki i lokale (konto 011 - gr. 1)					0
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (konto 011 - gr. 2)					0
Maszyny i urządzenia techniczne (konto 011 - gr. 3-6)	324 857			209 144	115 713
Środki transportu (konto 011 - gr.7)	0	32 581		2 715	29 866
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (konto 011 - gr. 8)	52 986			21 732	31 254
Inwentarz żywy (konto 011 - gr. 9)					0
Pozostałe środki trwałe (konto 013)	447 425	8 728	29 447	426 706	0
Zbiory biblioteczne (konto 014)					0
Mienie zlikwidowanych jednostek (konto 015)					0
Dobra kultury (konto 016)					0
Uzbrojenie i sprzęt wojskowy (konto 017)					0
Wartości niematerialne i prawne (konto 020 - powyżej 3 500,00zł)	34 206	0		20 805	13 401
Wartości niematerialne i prawne (konto 020 - amortyzacja jednorazowa)	85 555			85 555	0
Długoterminowe aktywa finansowe (konto 030)				0	0
Inwestycje - środki trwałe w budowie (konto 080,081,082,083)				0	0
Należności długoterminowe (konto 226)				0	0
AKTYWA TRWAŁE RAZEM	945 029	41 309	29 447	766 657	190 234

Główny Księgowy
Barbara Kaczmarska-Zejdler

Przewodniczący Zarządu
ZM „GOAP”
Arkadiusz Staszczyk

**INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 r.**

Tab. nr 1.2

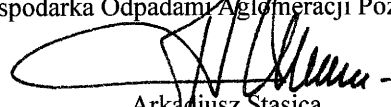
Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Agglomeracji Poznańskiej"	AKTYWA OBROTOWE
<i>Nazwa dla pozycji 1-5</i>	<i>Wartość (w zł)</i>
1. Zapasy	
2. Należności krótkoterminowe	11 477 870
3. Środki pieniężne (suma 3.1+3.2+3.3)	992 898
3.1 Środki pieniężne w kasie	0
3.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	992 898
3.3 Środki pieniężne - inne	0
4. Krótkoterminowe papiery wartościowe	
5. Rozliczenia międzyokresowe	6 165
AKTYWA OBROTOWE RAZEM	12 476 933

Aktywa trwałe netto	190 234
Aktywa obrotowe	12 476 933
SUMA AKTYWÓW	12 667 167

Główny Księgowy

Barbara Kozmarska-Zeldner

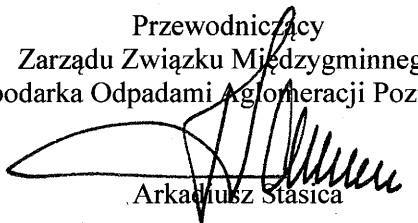
Przewodniczący
Zarządu Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Agglomeracji Poznańskiej”


Arkadiusz Stasica

10. Informacja o liczbie i kwocie udzielonych przez Zarząd Związku ulg na podstawie art.59 ustawy z dn.27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w roku budżetowym 2015.

Działając na podstawie zapisów Uchwały nr X/49/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dn.18 grudnia 2013r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania terminu spłaty oraz rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Związkowi Międzygminnemu „GOAP”, jak również jednostkom podległym oraz wskazania organu do tego uprawnionego oraz na podstawie Statutu Związku, Zarząd Związku Międzygminnego „GOAP” umorzył w roku 2015 Miastu i Gminie Swarzędz, na podstawie zawartego w dniu 23 listopada 2015 roku Porozumienia, kwotę 357.162,50 zł wraz z odsetkami jako należność Związku z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów za okres od 01.07.2012 do 31.12.2012r. Wartość naliczonych i umorzonych odsetek dotyczących umorzonej kwoty należności, obliczona za okres od 27.02.2013 r. do 20.11.2015r. wyniosła 110.534,45 zł. Łączna wartość umorzenia wraz z odsetkami: 467.696,95 zł.

Przewodniczący
Zarządu Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”


Arkadiusz Stasica

Załącznik nr 1

do Sprawozdania z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
za rok 2015

dział	rozdział	paragraf		plan na 31.12.2015 r.	wykonanie na 31.12.2015 r.	wykonanie %
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY			razem	144 535 327,00	142 393 703,66	98,52%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	144 535 327,00	142 393 703,66	98,52%
	90002		Gospodarka odpadami	144 535 327,00	142 393 703,66	98,52%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na	144 000 000,00	141 693 337,21	98,40%
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	81 460,00	--,%
		0690	Wpływy z różnych opłat	365 327,00	397 389,98	108,78%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	20 000,00	22 230,00	111,15%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	150 000,00	195 033,00	130,02%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	561,44	--,%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 351,27	--,%
		2980	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	340,76	--,%

Przewodniczący
Zarządu Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”



Arkadiusz Stasica

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"
 ul. św. Michała 43
 61-119 Poznań
 Numer identyfikacyjny REGON
302156406

Rb-27S
sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych
jednostki samorządu terytorialnego
okres sprawozdawczy:
od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2015

Adresat:
 Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
 5D4894490D0F5866



SYMBOL				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję		
Nazwa województwa	Nazwa powiatu / związku ¹⁾	Nazwa gminy / związku ¹⁾	Woj.	Powiat	Gmina	TYP GM.
wielkopolskie	Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"		30	64	00	Z
						0298
						TYP ZW.

Klasyfikacja budżetowa	dział	rozdział	paragraf	Plan (po zmianach)	Należności (saldo początkowe plus przypisy minus odpisy)	Potrącenia ²⁾	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty)	Dochody otrzymane	Saldo końcowe ²⁾			Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy ³⁾	Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) ³⁾	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy ³⁾	
									ogółem	w tym: należności pozostałe do zapłaty	zaległości netto			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
900	90002	0490		144 000 000,00	146 041 139,10	0,00	141 693 337,21	141 693 337,21	10 924 011,95	10 907 416,63	6 584 983,20	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0580		0,00	81 460,00	0,00	81 460,00	81 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0690		365 327,00	788 406,26	0,00	397 389,98	397 389,98	391 016,28	390 969,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0870		20 000,00	22 230,00	0,00	22 230,00	22 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0910		150 000,00	589 205,00	0,00	195 033,00	195 033,00	394 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0920		0,00	561,44	0,00	561,44	561,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0970		0,00	3 351,27	0,00	3 351,27	3 351,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	2980		0,00	-60 211,38	0,00	340,76	340,76	0,00	0,00	60 552,14	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	99312		144 535 327,00	147 466 141,69	0,00	142 393 703,66	142 393 703,66	11 709 200,23	11 298 386,51	6 645 535,34	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić
²⁾ wypełniać tylko za miesiące: marzec, czerwiec i wrzesień oraz za rok sprawozdawczy
³⁾ wypełniać tylko gminy i miasta na prawach powiatu

Barbara Ewa Kaczmarek-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2016.03.29

Arkadiusz Stasica

Kierownik jednostki / Przewodniczący

2016.03.30

BeSTia

5D4894490D0F5866 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.03.31

Załącznik nr 2
 do Sprawozdania z wykonania budżetu
 Związku Międzygminnego
 „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
 za rok 2015

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----

- 1) niepotrzebne skreślić
- 2) wypełniać tylko za miesiące: marzec, czerwiec i wrzesień oraz za rok sprawozdawczy
- 3) wypełniają tylko gminy i miasta na prawach powiatu

Barbara Ewa Kaczmarska-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2016.03.29

Arkadiusz Stasica

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2016.03.30

BeSTia

5D4894490D0F5866 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.03.31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" ul. św. Michała 43 61-119 Poznań Numer identyfikacyjny REGON 302156406		Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych zbiorczo okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2015		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu 5D4894490D0F5866 	
Nazwa województwa wielkopolskie Nazwa powiatu / związku ¹⁾ Związek Międzygminny "Gospoda Nazwa gminy / związku ¹⁾		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję			

Klasyfikacja budżetowa		Plan (po zmianach)	Należności (saldo początkowe plus przypisy minus odpisy)	Potrącenia ²⁾	Dochody wykonane (wplywy minus zwroty)	Dochody otrzymane	Saldo końcowe ²⁾				Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy ³⁾	Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ³⁾ ustawowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, ³⁾ obliczone za okres sprawozdawczy		
dział	rozdział						paragraf	należności pozostałe do zapłaty	ogółem	w tym: Zaległości netto			nadpłaty	umorzenie zaległości podatkowych z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Razem dział		900	144 535 327,00	147 466 141,69	0,00	142 393 703,66	142 393 703,66	11 709 200,23	11 298 386,51	6 645 535,34	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAZEM			144 535 327,00	147 466 141,69	0,00	142 393 703,66	142 393 703,66	11 709 200,23	11 298 386,51	6 645 535,34	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) niepotrzebne skreślić
 2) wypełniać tylko za miesiące: marzec, czerwiec i wrzesień oraz za rok sprawozdawczy
 3) wypełniają tylko gminy i miasta na prawach powiatu

Barbara Ewa Kaczmarska-Zeidler Główny Księgowy / Skarbnik 2016.03.29	Arkadiusz Stasica Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu 2016.03.30
--	---

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-27S

Uwagi do pozycji		
Dział	Rozdział	Paragraf
		UwagaJST

Barbara Ewa Kaczmarska-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2016.03.29

Arkadiusz Stasica

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2016.03.30

BeSTia

5D4894490D0F5866 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.03.31

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-27S

900	90002	0490	1. decyzja DOP.3137.8.74.2014.IB rozłożenie na raty należności głównej 3040,00zł 2. decyzja DOP.3137.8.77.2014.IB rozłożenie na raty należności głównej 1478,60zł 3. decyzja DOP.3137.8.78.2014.IB rozłożenie na raty należności głównej 20992,00zł 4. decyzja DOP.3137.8.80.2014.IB rozłożenie na raty należności głównej 576,00zł 5. decyzja DOP.3137.8.86.2014.IB rozłożenie na raty należności głównej 1376,00zł 6. decyzja DOP.3137.8.11.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 5224,00zł 7. decyzja DOP.3137.8.12.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 1098,00zł 8. decyzja DOP.3137.8.13.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 648,00zł 9. decyzja DOP.3137.8.15.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 12 816,00zł 10. decyzja DOP.3137.8.16.2015.IB umorzenia zaległości 720,00zł 11. decyzja DOP.3137.8.17.2015.IB umorzenia zaległości 960,00zł 12. decyzja DOP.3137.8.18.2015.IB umorzenia zaległości 7 104,00zł 13. decyzja DOP.3137.8.19.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 12 136,00zł 14. decyzja DOP.3137.8.22.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 1 064,20zł 15. decyzja DOP.3137.8.28.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 1 584,00zł 16. decyzja DOP.3137.8.31.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 400,00zł 17. decyzja DOP.3137.8.32.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 230,40zł 18. decyzja DOP.3137.8.33.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 1 510,30zł 19. decyzja DOP.3137.8.34.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 616,47zł 20. decyzja DOP.3137.8.37.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 1 000,72zł 21. decyzja DOP.3137.8.48.2015.PL1 rozłożenie na raty należności głównej 428,40 zł. 22. decyzja DOP.3137.8.59.2015.PL1 rozłożenie na raty należności głównej 840,00 zł. 23. decyzja DOP.3137.8.61.2015.PL1 rozłożenie na raty należności głównej 807,20 zł. 24. decyzja DOP.3137.8.68.2015.PL1 rozłożenie na raty należności głównej 720,00 zł. 25. decyzja DOP.3137.8.71.2015.PL1 rozłożenie na raty należności głównej 449,60 zł. 26. decyzja DOP.3137.8.72.2015.PL1 rozłożenie na raty należności głównej 1.296,00 zł. 27. decyzja DOP.3137.8.95.2015.PL1 rozłożenie na raty należności głównej 108,00 zł 28. decyzja DOP.3137.8.84.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 2 469,60 zł 29. decyzja DOP.3137.8.91.2015.PL1 rozłożenie na raty należności głównej 225,00 zł 30. decyzja DOP.3137.8.92.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 491,60 zł 31. decyzja DOP.3137.8.98.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 3 618,50 zł 32. decyzja DOP.3131.8.102.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 5 489,40zł 33. decyzja DOP.3137.8.103.2015.IB rozłożenie na raty należności głównej 639,00 zł
	Barbara Ewa Kaczmarek-Zeid		Arkadiusz Stasica
	Główny Księgowy / Skarbnik	2016.03.29	Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu
BeSTia			2016.03.30

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-27S

900	90002	0690	1. - 2. decyzja DOP.3137.8.77.2014.IB k. upomnień 23,20zł 3. - 4. - 5. - 6. decyzja DOP.3137.8.11.2015.IB k. upomnień 34,80zł 7. - 8. decyzja DOP.3137.8.13.2015.IB k. upomnień 23,20zł 9. - 10. - 11. - 12. - 13. - 14. - 15. decyzja DOP.3137.8.28.2015.IB k. upomnień 66,80zł 16. decyzja DOP.3137.8.31.2015.IB k. upomnień 66,80zł 17. decyzja DOP.3137.8.32.2015.IB k. upomnień 24,80zł 18. - 19. - 20. decyzja DOP.3137.8.37.2015.IB k. upomnień 66,80zł 21. decyzja DOP.3137.8.48.2015.PL1 k. upomnień 11,60 zł. 22. decyzja DOP.3137.8.59.PL1 k. upomnień 23,20 zł. 23. decyzja DOP.3137.8.61.2015.PL1 k. upomnień 58,00 zł. 24. ---- 25. decyzja DOP.3137.8.71.2015.PL1 k. upomnień 11,60 zł. 26. decyzja DOP.3137.8.72.2015.PL1 k. upomnień 101,60 zł. 27. decyzja DOP.3137.8.95.2015.PL1 k. upomnień 11,60 zł. 28. decyzja DOP.3137.8.84.2015.IB k. upomnień 66,80 zł 29. decyzja DOP.3137.8.91.2015.PL1 k. upomnień 43,60 zł 30. decyzja DOP.3137.8.92.2015.IB k. upomnień 20,40 zł 31. decyzja DOP.3137.8.98.2015.IB k. upomnień 11,60 zł Barbara Ewa Kaczmarek-Zeid	Arkadiusz Stasica
	Główny Księgowy / Skarbnik	2016.03.29	32. decyzja DOP.3137.8.102.2015.IB k. upomnień 78,40 zł 33. decyzja DOP.3137.8.103.2015.IB k. upomnień 11,60 zł 34. decyzja DOP.3137.8.105.2015.IB k. upomnień 23,20 zł	Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu
BeSTia			5D4894490D0F5866 Korekta nr 1	2016.03.30

Barbara Ewa Kaczmarska-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2016.03.29

Arkadiusz Stasica

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2016.03.30

BeSTia

5D4894490D0F5866 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.03.31

**GOAP**

Związek Międzygminny

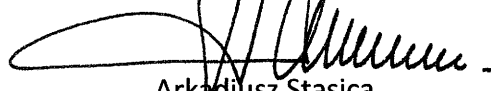
GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ

Załącznik nr 3
do Sprawozdania z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
za rok 2015

dział	rozdział	paragraf		plan na 31.12.2015 r.	wykonanie na 31.12.2015 r.	wykonanie %
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI			razem	148 226 341,00	145 091 819,81	97,89%
757			Obsługa długu publicznego	350 000,00	317 277,44	90,65%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	350 000,00	317 277,44	90,65%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	350 000,00	317 277,44	90,65%
758			Różne rozliczenia	500 000,00	-	--,%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	500 000,00	-	--,%
		4810	Rezerwa ogólna	200 000,00	-	--,%
		4810	Rezerwa celowa	300 000,00	-	--,%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	147 376 341,00	144 774 542,37	98,23%
	90002		Gospodarka odpadami	147 376 341,00	144 774 542,37	98,23%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	66 000,00	31 914,36	48,36%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 062 040,00	3 685 596,35	90,73%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	306 658,00	306 651,21	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	904 807,00	754 245,15	83,36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	121 601,00	94 351,52	77,59%
		4140	Wpłaty na PFRON	19 801,00	1 278,00	6,45%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	158 074,00	138 215,40	87,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	253 683,00	181 814,07	71,67%
		4260	Zakup energii	173 610,00	132 511,13	76,33%
		4270	Zakup usług remontowych	23 536,00	11 551,73	49,08%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	18 000,00	5 452,00	30,29%
		4300	Zakup usług pozostałych	139 982 397,00	138 552 947,27	98,98%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	169 000,00	126 776,35	75,02%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	109 600,00	98 312,69	89,70%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	575 000,00	431 654,40	75,07%
		4410	Podróże służbowe krajowe	70 976,00	39 230,18	55,27%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	7 300,00	2 549,96	34,93%

4430	Różne opłaty i składki	27 250,00	18 326,24	67,25%
4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	94 246,00	94 246,00	100,00%
4480	Podatek od nieruchomości	386,00	386,00	100,00%
4580	Pozostałe odsetki	9 364,00	9 363,08	99,99%
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	164 500,00	17 575,58	10,68%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 512,00	7 093,70	52,50%
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	44 500,00	32 500,00	73,03%

Przewodniczący
Zarządu Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”


Arkadiusz Stasica

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
**Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami
Aglomeracji Poznańskiej"**
ul. św. Michała 43

Rb-28S

sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych

jednostki samorządu terytorialnego

61-119 Poznań

Numer identyfikacyjny REGION

302156406

Nazwa województwa	wielkopolskie
-------------------	---------------

Nazwa powiatu / związku ¹⁾ Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"

SYMBOL

WOJ.	POWIAT	GINNA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
30	64	00	Z		

ZEK JST	TYH
---------	-----

od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2015

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa w
Poznaniu

0860B6919121A422



Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Zaangażowanie	Wydatki wykonane	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu spraw.			Wydatki, zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego ²⁾	Wydatki, które nie wygasyły z upływem roku budżetowego ²⁾ (art. 263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych)
dział	rozdział	paragraf				ogółem	w tym wymagalne:			
							powstałe w latach ubiegłych	powstałe w roku bieżącym		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
757	75702	8110	350 000,00	317 277,44	317 277,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	75702	84569	350 000,00	317 277,44	317 277,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	75818	4810	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	75818	81386	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	3020	66 000,00	31 914,36	31 914,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4010	4 062 040,00	3 685 596,35	3 685 596,35	84 911,34	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4040	306 658,00	306 651,21	306 651,21	254 903,01	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4110	904 807,00	754 245,15	754 245,15	70 405,75	0,00	0,00	0,00	0,00

1) niemotryzabne skrešlic:

2) wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

Barbara Ewa Kaczmarska-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2016.03.29

Arkadiusz Stasica

Kierownik jednostki / Przewodniczący Za:

2016.03.30

do Sprawozdania z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego
"Miejski Oczyszczalni Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"
za rok 2015

0860B6919121A422 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.03.31

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
900	90002	4120	121 601,00	94 351,52	94 351,52	11 960,30	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4140	19 801,00	1 278,00	1 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4170	158 074,00	138 215,40	138 215,40	7 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4210	253 683,00	181 814,07	181 814,07	4 147,10	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4260	173 610,00	132 511,13	132 511,13	1 853,26	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4270	23 536,00	11 551,73	11 551,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4280	18 000,00	5 452,00	5 452,00	1 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4300	139 982 397,00	138 552 947,27	138 552 947,27	42 254 426,36	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4360	169 000,00	126 776,35	126 776,35	7 513,39	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4380	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4390	109 600,00	98 312,69	98 312,69	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4400	575 000,00	431 654,40	431 654,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4410	70 976,00	39 230,18	39 230,18	6 460,84	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4420	7 300,00	2 549,96	2 549,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4430	27 250,00	18 326,24	18 326,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4440	94 246,00	94 246,00	94 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4480	386,00	386,00	386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4580	9 364,00	9 363,08	9 363,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4610	164 500,00	17 575,58	17 575,58	4 120,48	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4700	13 512,00	7 093,70	7 093,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	6060	44 500,00	32 500,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	199492	147 376 341,00	144 774 542,37	144 774 542,37	42 716 210,83	0,00	0,00	0,00	0,00

1) niepotrzebne skreślić
2) wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

Barbara Ewa Kaczmarek-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2016.03.29

Arkadiusz Stasica

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2016.03.30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" ul. św. Michała 43 61-119 Poznań		Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych zbiorczo okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2015		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu 0860B6919121A422 			
Numer identyfikacyjny REGON 302156406							
Nazwa województwa wielkopolskie		SYMBOL					
Nazwa powiatu / związku ¹⁾ Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"		WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
Nazwa gminy / związku ¹⁾		30	64	00	Z		

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Zaangażowanie	Wydatki wykonane	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu spraw.				Wydatki, zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego ²⁾	Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego ²⁾ (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych)
dział	rozdział	paragraf				ogółem	w tym wymagalne:		powstałe w roku bieżącym		
							powstałe w latach ubiegłych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Razem dział			757	317 277,44	317 277,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem dział			758	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem dział			900	144 774 542,37	144 774 542,37	42 716 210,83	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAZEM				145 091 819,81	145 091 819,81	42 716 210,83	0,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ niepotrzebne skreślić
²⁾ wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

Barbara Ewa Kaczmarska-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2016.03.29

Arkadiusz Stasica

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2016.03.30

Barbara Ewa Kaczmarska-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2016.03.29

Arkadiusz Stasica

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2016.03.30