

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU

Związku Międzygminnego

„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”

za pierwsze półrocze 2014 roku

oraz

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

za pierwsze półrocze 2014 roku

Lipiec 2014

SPIS TREŚCI

1. Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na 2014 rok i jego zmiany.	str. 3
2. Wykonanie planu dochodów za pierwsze półrocze 2014r.	str. 8
3. Wykonanie planu wydatków za pierwsze półrocze 2014r.	str. 10
4. Należności za pierwsze półrocze 2014r.	str. 16
5. Zobowiązania za pierwsze półrocze 2014r.	str. 18
6. Upoważnienia dla Zarządu Związku Międzygminnego	str. 19
7. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za pierwsze półrocze 2014r.	str. 20
8. Informacja z tytułu wykonania przychodów i rozchodów budżetu za pierwsze półrocze 2013r.	str. 31

Załączniki:

Nr 1 Tabelaryczne zestawienie wykonania planu dochodów budżetu za pierwsze półrocze 2014r.

Nr 2 Rb – 27S – półroczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych za rok 2014.

Nr 3 Tabelaryczne zestawienie wykonania planu wydatków budżetu za pierwsze półrocze 2014r.

Nr 4 Rb – 28S – półroczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za rok 2014.

1. Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na 2014 rok i jego zmiany.

Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” został przyjęty uchwałą nr X/51/2013 Zgromadzenia Związku z dn. 18 grudnia 2013r.

Uchwalono zrównoważony budżet w kwocie **170 369 650,00 zł.**

W ciągu pierwszej połowy 2014 roku budżet Związku Międzygminnego został czterokrotnie zmieniony uchwałami Zarządu i Zgromadzenia Związku.

1. Uchwałą nr IV/5/2014 z dn. 27 stycznia 2014r. 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: **500,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 4300 – „zakup usług pozostałych” o kwotę: 500,00 zł

Zwiększono:

- § 4480 – „podatek od nieruchomości” o kwotę: 500,00 zł.

2. Po przeanalizowaniu bieżącej sytuacji finansowej Związku Międzygminnego Zarząd Związku uchwałą nr XIV/23/2014 z dn. 31 marca 2014r., podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na łączną kwotę: **256 500, 00 zł.**

Zmniejszono:

- § 4010 – „wynagrodzenia osobowe pracowników” o kwotę: 235 000,00 zł
- § 4140 – „wpłaty na PFRON” – o kwotę: 5 406,00 zł

- § 4210 – „zakup materiałów i wyposażenia” o kwotę: 13 000,00 zł
- § 4300 – „zakup usług pozostałych” o kwotę: 2 094,00 zł
- § 4700 – „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” o kwotę: 1 000,00 zł.

Zwiększono:

- § 4170 – „wynagrodzenia bezosobowe” o kwotę: 225 000,00 zł
- § 4410 – „podróże służbowe krajowe” o kwotę: 30 500,00 zł
- § 4430 – „różne opłaty i składki” o kwotę: 1 000,00 zł.

3. Zarząd Związku uchwałą nr XXII/37/2014 z dn. 12 maja 2014r. podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na łączną kwotę: **67 500,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 4210 – „zakup materiałów i wyposażenia” o kwotę: 2 000,00 zł
- § 4300 – „zakup usług pozostałych” o kwotę: 65 500,00 zł

Zwiększono:

- § 3020 – „wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń” o kwotę: 9 000,00 zł
- § 4390 – „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” o kwotę: 33 000,00 zł
- § 4410 – „podróże służbowe krajowe” o kwotę: 14 500,00 zł
- § 4610 – „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” o kwotę: 2 000,00 zł.
- § 4700 – „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” o kwotę: 9 000,00 zł.

4. Zgromadzenie Związku uchwałą XI/57/2014 z dn. 21 maja 2014r. wprowadziło poniższe zmiany w budżecie ZM „GOAP”:

- I) Zmniejszono nadwyżkę budżetową lat ubiegłych o kwotę 97 763,00 zł, którą przeznaczono na pokrycie deficytu budżetowego roku 2013.
- II) Zmniejszono wydatki budżetu na rok 2014 o kwotę 97 763,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące o kwotę: 36 763,00 zł
 - wydatki majątkowe o kwotę: 61 000,00 zł
- III) Zmniejszono rezerwę ogólną o kwotę 205 763,00 zł.

Ponadto, po sporządzeniu przewidywanego wykonania planu wydatków, Zgromadzenie podjęło decyzję o przeniesieniu wydatków w dział:

- **757** „Obsługa długu publicznego”, rozdziale **75702** „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” w § **8110** „Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” zwiększono plan o kwotę 108 000,00 zł.
- **758** „Różne rozliczenia, rozdziale **75818** „Rezerwy ogólne i celowe” w § **4810** „Rezerwa ogólna” zmniejszono plan o kwotę: 205 763,00 zł.
- **900** „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale **90002** „Gospodarka odpadami” :

zmniejszono:

- § 6060 – „wydatki na zakupy inwestycyjne” o kwotę: 61 000,00 zł

zwiększono:

- § 4210 – „zakup materiałów i wyposażenia” o kwotę: 25 000,00 zł
- § 4270 – „zakup usług remontowych” o kwotę: 10 000,00 zł
- § 4300 – „ zakup usług pozostałych” o kwotę 26 000,00 zł.

Poniższe tabele przedstawiają plan dochodów i wydatków wg pozycji na dzień 01.01.2014r. i 30.06.2014r., z uwzględnieniem zmian wg klasyfikacji budżetowej.

dział	rozdział	paragraf		PLAN NA 01.01.2014r.	zmiany	PLAN NA 30.06.2014r.
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY			razem	168 590 695,00	-	168 590 695,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	168 590 695,00	-	168 590 695,00
	90002		Gospodarka odpadami	164 096 387,00	-	164 096 387,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	164 096 387,00	-	164 096 387,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	-	-	-
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 494 308,00	-	4 494 308,00
		0690	Wpływy z różnych opłat - opłata środowiskowa	4 494 308,00	-	4 494 308,00

dział	rozdział	paragraf	PLAN NA 01.01.2014r.	zmiany	PLAN NA 30.06.2014r.
1	2	3	4	5	6
WYDATKI			170 369 650,00	- 97 763,00	170 271 887,00
757		Obsługa długu publicznego	60 000,00	108 000,00	168 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	60 000,00	108 000,00	168 000,00
		8110 odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	60 000,00	108 000,00	168 000,00
758		Różne rozliczenia	1 029 756,00	- 205 763,00	823 993,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 029 756,00	- 205 763,00	823 993,00
		4810 Rezerwa ogólna	568 665,00	- 205 763,00	362 902,00
		4810 Rezerwa celowa	461 091,00	-	461 091,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	169 279 894,00		169 279 894,00
	90002	Gospodarka odpadami	169 279 894,00	-	169 279 894,00
		2900 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	-	-	-
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 300,00	9 000,00	24 300,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 446 156,00	- 235 000,00	4 211 156,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	143 000,00	-	143 000,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	866 778,00	-	866 778,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	112 513,00	-	112 513,00
		4140 Wpłaty na PFRON	36 000,00	- 5 406,00	30 594,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	547 600,00	225 000,00	772 600,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	600 032,00	10 000,00	610 032,00
		4260 Zakup energii	198 320,00	-	198 320,00
		4270 Zakup usług remontowych	47 000,00	10 000,00	57 000,00
		4280 Zakup usług zdrowotnych	9 000,00	-	9 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	160 648 582,00	- 42 094,00	160 606 488,00
		4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	15 600,00	-	15 600,00
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	53 532,00	-	53 532,00
		4370 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	90 000,00	-	90 000,00
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	259 400,00	33 000,00	292 400,00
		4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	628 000,00	-	628 000,00
		4410 Podróże służbowe krajowe	46 900,00	45 000,00	91 900,00
		4430 Różne opłaty i składki	38 000,00	1 000,00	39 000,00
		4440 Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	111 581,00	-	111 581,00
		4480 Podatek od nieruchomości	-	500,00	500,00
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	50 000,00	2 000,00	52 000,00
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	154 600,00	8 000,00	162 600,00
		6060 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	162 000,00	- 61 000,00	101 000,00

2. Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Międzygminnego za pierwsze półrocze 2014 r.

Dochody budżetowe w 2014 roku zostały zaplanowane w wysokości **168 590 695,00 zł**. Zrealizowane dochody wyniosły **72 008 898,71 zł**, co stanowi **42,71%** planu - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Dochody bieżące zostały zaplanowane na poziomie **168 590 695,00 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 30.06.2014r. wynosił **164 096 387,00 zł**. W stosunku do planu dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zrealizowano na poziomie **43,65%**, w kwocie **71 634 486,98 zł**. Podany poziom realizacji dochodów w tym paragrafie wynika z:

- z rozbieżności między szacowaną kwotą dochodów a kwotą wynikającą z rzeczywiście złożonych deklaracji przez podatników zobowiązanych do złożenia deklaracji z posesji objętych działalnością ZM „GOAP”
- nieterminowego wpłacania przez podatników opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

§ 0580 – „grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”. W tym paragrafie nie planowano dochodów. Kwotę **18 773,81 zł** stanowią wpływy z tytułu kar umownych naliczonych firmom realizującym usługę odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na rzecz Związku Międzygminnego, za niezgodne z umową realizowanie usługi.

§ 0690 – „wpływy z różnych opłat”. W tym paragrafie nie planowano dochodów. Na kwotę w wysokości **165 003,51 zł** składają się:

- wpływy z tytułu kosztów upomnień wystawionych podatnikom, którzy w terminie nie uregulowali wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 146 140,55 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucji, będące dochodami ZM „GOAP” – 18 862,96 zł

§ 0910 – „odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat”. Nie planowano dochodów w tym paragrafie. Kwotę w wysokości **92 232,00 zł** stanowią wpływy z tytułu odsetek naliczanych od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

§ 0920 – „pozostałe odsetki”. Nie planowano dochodów w tym paragrafie. Kwotę w wysokości **239,52 zł** stanowią wpływy z tytułu odsetek naliczonych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych ZM „GOAP”.

§ 2980 – „wpływy do wyjaśnienia”. W paragrafie tym nie planowano dochodów. Kwotę w wysokości **98 162,89 zł** stanowią wpływy trudne do zidentyfikowania. Najczęściej związane z dokonywaniem wpłat bez złożenia deklaracji, w wysokości różnej od należnej oraz dokonywanie wpłat na nie swój, przydzielony indywidualny numer rachunku bankowego, jak również mylne wpłaty.

- 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” w następującym paragrafie klasyfikacji budżetowej:

§ 0690 – „wpływy z różnych opłat”. Plan dochodów w tym paragrafie na dzień 30.06.2014r. wynosił **4 494 308,00 zł**. Na dzień 30.06.2014r. nie zrealizowano dochodów w dziale 900, rozdziale 90019, § 0690.

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

Dochodów majątkowych w 2014 roku nie planowano i nie zrealizowano.

3. Wykonanie planu wydatków budżetu Związku Międzygminnego za pierwsze półrocze 2014 r.

Wydatki budżetowe na dzień 30.06.2014r. zostały zaplanowane w wysokości **170 271 887,00 zł**. Zrealizowane wydatki wyniosły **82 102 746,98 zł**, co stanowi **48,22%** - zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie **82 055 356,81 zł**, co stanowi **48,22%** planu w kwocie **170 170 887,00 zł**.

Realizacja wydatków nastąpiła w następujących działach:

- **757** – „Obsługa długu publicznego”, 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 168 000,00 zł. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano na poziomie **63,86%** w kwocie **107 290,04 zł**, co stanowi wartość zapłaconych odsetek od udzielonego kredytu w rachunku bieżącym Związku Międzygminnemu.
- **758** – „Różne rozliczenia”, rozdziale **75818** – „Rezerwy ogólne i celowe” w § 4810 „rezerwy” w kwocie **823 993,00 zł**. W pierwszej połowie 2014 roku nie było konieczne dokonywanie wydatków z zaplanowanej rezerwy.
- **900** – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale 90002 – „Gospodarka odpadami” w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:
 - § 3020 – „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń”. Wydatki w tym paragrafie

zrealizowano w kwocie **5 004,90 zł** co stanowi **20,60 %** planu w kwocie 24 300,00 zł. Mieszczą się tu wydatki związane z zakupem wody pitnej dla pracowników w kwocie 2 004,90 zł (realizacja tych wydatków związanych z zakupem wody nastąpi w miesiącach lipcu i sierpniu) oraz refundacja kosztów zakupu okularów do pracy przy monitorze w kwocie 3 000,00 zł.

§ 4010 – „wynagrodzenia osobowe pracowników”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w stosunku do planu w wysokości **4 211 156,00 zł**, w kwocie **1 730 897,21 zł** co stanowi **41,10%** planu.

§ 4040 – „dodatkowe wynagrodzenie roczne”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **122 440,25 zł** co stanowi **85,62%** planu w kwocie 143 000,00 zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne otrzymali pracownicy zatrudnieni na umowę o pracę, którzy w roku 2013 przepracowali w ZM GOAP przynajmniej 6 miesięcy.

§ 4110 – „składki na ubezpieczenia społeczne”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w stosunku do planu w kwocie 866 778,00 zł na poziomie **43,63%** w kwocie **378 134,52 zł**. Poziom realizacji tego paragrafu jest pochodną § 4010 i niektórych wydatków § 4170.

§ 4120 – „składki na Fundusz Pracy”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w stosunku do planu w wysokości 112 513,00 zł w kwocie **47 080,58 zł** co stanowi **41,84%** planu . Podobnie jak w § 4110 wydatki zrealizowane w tym paragrafie są pochodną § 4010 i niektórych wydatków § 4170. Przy planowaniu kwoty składek, nie uwzględniono zwolnienia z opłacania tych składek osób po 55 lub 60 roku życia.

§ 4140 – „wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w stosunku do planu w kwocie 30 594,00 zł na poziomie **3,82%** w kwocie **1 170,00 zł**. Niski poziom realizacji tego paragrafu wynika z zatrudnienia określonej liczby osób niepełnosprawnych w ZM „GOAP”, który daje prawo do obniżenia wysokości lub zwolnienia z wpłaty składek na PFRON.. Konieczność opłacenia składek na PFRON zaistniała w miesiącu marcu w kwocie 1 148,00 zł i maju w kwocie 22,00 zł.

§ 4170 – „wynagrodzenia bezosobowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **484 105,53 zł**, co stanowi **62,66%** wykonania planu w wysokości 772 600,00 zł. Na wydatki tego paragrafu składają się wynagrodzenia z tytułów umów zlecenia i umów o dzieło oraz

wynagrodzenia wypłacane członkom Zarządu Związku za udział w posiedzeniach.

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. Wynikało to z tego, że dniem 01.01.2014r. nie było możliwości obsadzenia wszystkich wolnych etatów pracownikami zatrudnionymi na umowy o pracę (procedura rekrutacyjna), konieczne było posilkowanie się do tego czasu pracownikami zatrudnionymi na podstawie umowy zlecenia oraz tego, że do wykonywania czynności masowych, pojawiających się okresowo nie ma potrzeby zatrudniania pracowników na umowy o pracę.

§ 4210 – „zakup materiałów i wyposażenia”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **147 257,86 zł**, co stanowi **24,14%** wykonania planu w wysokości 610 032,00 zł. W ramach wydatków tego paragrafu zakupiono m.in. materiały eksploatacyjne do drukarek, licencje na programy komputerowe, terminale z monitorami, środki czystości, artykuły ppoż., pieczątki i wiele innych drobnych materiałów niezbędnych dla funkcjonowania ZM „GOAP”. Ponadto znajdują się tu również wydatki związane z zakupem materiałów promocyjnych, gadżetów oraz nagród związanych z promocją Związku i propagowaniem selektywnej zbiórki odpadów.

§ 4260 – „zakup energii”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **72 119,01 zł** na poziomie **36,36%** w stosunku do planu w wysokości 198 320,00 zł. Ujmowane są tutaj wydatki związane z opłatami eksploatacyjnymi siedziby biura Związku Międzygminnego, takie jak: zużycie energii elektrycznej, oleju opałowego i wody.

§ 4270 – „zakup usług remontowych”. Wydatki w tym paragrafie wykonano, w stosunku do planu w kwocie 57 000,00 zł, na poziomie **2,91%** w kwocie **1 661,44 zł**, które dotyczyły usług konserwatorskich drukarek oraz prac serwisowych systemów alarmowych i wideodomofonowych w siedzibie Biura ZM GOAP.

§ 4280 – „zakup usług zdrowotnych”. Wydatki w tym paragrafie, w stosunku do planu w kwocie 9 000,00 zł wykonano na poziomie **78,28%** w kwocie **7 045,00zł**, które stanowiły koszty badań wstępnych i okresowych pracowników Związku Międzygminnego. Wysoki poziom realizacji

wydatków w tym paragrafie wynika z tego, że w pierwszym półroczu br. przeprowadzono rekrutację i zatrudniono 32 nowe osoby na etaty przewidziane w strukturze organizacyjnej ZM „GOAP”. W drugim półroczu nie przewiduje się tak wysokiego poziomu realizacji wydatków w tym paragrafie.

§ 4300 – „zakup usług pozostałych”. Wydatki w tym paragrafie, w stosunku do planu w wysokości 160 606 488,00 zł, zrealizowano w kwocie **78 301 627,76 zł**, co stanowi **48,75%** wykonania planu. Zasadnicza część wydatków ujętych w tym paragrafie przeznaczona została na usługę odbioru odpadów komunalnych w kwocie: 38 444 875,52 zł oraz usługę zagospodarowania odpadów komunalnych w kwocie: 39 083 142,58 zł, co łącznie stanowi 48,27% wydatków tego paragrafu.

Kolejnymi grupami wydatków zrealizowanych w tym paragrafie (co stanowi 0,48% realizacji paragrafu 4300) są m.in.:

- opłaty pocztowe
- usługi związane z promocją wydarzeń w mediach
- usługi poligraficzne
- wynajem stanowisk pracy dla delegatur
- usługi prawne
- usługi programistyczne.

§ 4350 – „zakup usług dostępu do sieci Internet”. Wydatki w tym paragrafie, w stosunku do planu w kwocie 15 600,00 zł zrealizowano w kwocie **7 380,00 zł**, co stanowi **47,31%** wykonania planu.

§ 4360 – „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej”. Wydatki w tym paragrafie, w stosunku do planu w kwocie 53 532,00 zł, zrealizowano w kwocie **22 404,81 zł**, co stanowi **41,85%** wykonania planu.

§ 4370 – „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **38 084,93 zł**, co stanowi **42,32%** wykonania planu w kwocie 90 000,00 zł.

§ 4390 – „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **168 075,34 zł**, co stanowi **57,48%** wykonania planu w kwocie 292 400,00 zł. Ujmowane są tutaj opinie, analizy prawne m.in. w sprawie przetargów na odbiór odpadów oraz opracowanie programów funkcjonalno – użytkowych punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych z terenów gmin objętych działalnością ZM GOAP.

§ 4400 – „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **254 589,72 zł**, co stanowi **40,54%** wykonania planu w kwocie 628 000,00 zł. Ujmowane są tutaj koszty najmu powierzchni biurowej siedziby Związku Międzygminnego „GOAP”.

§ 4410 – „podróże służbowe krajowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **42 790,76 zł**, co stanowi **46,56%** wykonania planu w kwocie 91 900,00 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 mieszkańcami, Dyrektora Biura do Ministerstwa Ochrony Środowiska, Krajowej Izby Odwoławczej na rozprawy związane z postępowaniami zamówień publicznych. Ponadto, ujęto tu wydatki związane z zakupem biletów okresowych na komunikację miejską w związku z przeprowadzaniem przez pracowników ZM GOAP wizji lokalnych.

§ 4430 – „różne opłaty i składki”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **386,60 zł**, co stanowi **0,99%** wykonania planu w kwocie 39 000,00 zł. Ujmowane są tutaj opłaty skarbowe z tytułu udzielonego pełnomocnictwa oraz opłaty związane z pozyskiwaniem zaświadczeń z WIOŚ.

§ 4440 – „opłaty na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **83 685,00 zł**, co stanowi **75,00%** wykonania planu w kwocie 111 581,00 zł.

§ 4480 – „podatek od nieruchomości”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano na poziomie **99,40%** w kwocie **497,00 zł**. w stosunku do planu w kwocie 500,00 zł.

§ 4610 – „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **4 399,13 zł**, co stanowi **8,46%** wykonania planu w kwocie 52 000,00 zł. Ujmowane są tutaj koszty związane z toczącymi się w sądzie postępowaniami dot. m.in. spółdzielni mieszkaniowych oraz opłata kancelaryjna za odpisy wyroków WSA.

§ 4700 – „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **27 229,42 zł**, co stanowi **16,75%** wykonania planu w kwocie 162 600,00 zł. W tym paragrafie zaplanowane są środki na pokrycie kosztów szkoleń, mających na celu podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników Związku Międzygminnego.

Wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie **47 390,17 zł**, co stanowi **46,92%** planu w kwocie 101 000,00 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 11 notebooków oraz oprogramowanie do zarządzania serwerami.

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

4. NALEŻNOŚCI

Łączna kwota należności Związku Międzygminnego za pierwsze półrocze 2014 roku wynosi 10 101 104,49 zł, w tym :

a) należności wymagalne w łącznej kwocie 10 100 092,89 zł, z tytułu:

- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 8 502 212,56 zł
- wystawionych upomnień w kwocie 123 584,33 zł
- opłaty środowiskowej w kwocie 1 474 296,00 zł.

b) pozostałe należności niewymagalne w łącznej kwocie 1 011,60 zł , na które składają się:

- nie rozliczone zaliczki wypłacone pracownikom ZM GOAP w kwocie 1 000,00 zł
- koszty upomnień w kwocie 11,60 zł.

W układzie podmiotowym prezentowane są należności od następujących dłużników:

• Sektor finansów publicznych	1 516 183,00 zł
• Banki	2 275,60 zł
• Przedsiębiorstwa niefinansowe	2 219 879,54 zł
• Gospodarstwa domowe	5 709 380,71 zł
• Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw	652 374,04 zł

Ponadto, w ramach sektora finansów publicznych możemy wyróżnić:

- Grupa I 961,00 zł
- Grupa II 1 508,80 zł
- Grupa III 1 513 713,20 zł

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

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

Grupe 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.

5. ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania Związku Międzygminnego „GOAP”, zgodnie z półrocznym sprawozdaniem z wykonania planu wydatków budżetowych jst Rb – 28S wynoszą: 9 634 409,78 zł, z czego najwyższą pozycję stanowią zobowiązania w § 4300 kwocie 9 314 379,10 zł.

Ujęte są tu zobowiązania związane z realizacją przedsięwzięć:

1. *Odbiór i transport odpadów komunalnych* – w kwocie 7 908 086,69 zł
2. *Zagospodarowanie odpadów – zagospodarowanie, utylizacja i odzyskiwanie surowców wtórnych* – w kwocie 1 376 415,83 zł

oraz pozostałe zobowiązania w § 4300 – w kwocie 29 876,58 zł.

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

Kolejną grupę zobowiązań wykazanych w sprawozdaniu Rb – 28s za pierwsze półrocze 2014 roku stanowią zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 162 218,40 zł oraz pozostałe zobowiązania (z wyłączeniem zobowiązań z § 4300 i z tyt. wynagrodzeń) w kwocie 157 812,28 zł.

6. UPOWAŻNIENIA DLA ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO

Zgodnie z uchwałą nr VII/37/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dn. 28 marca 2013r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „GOAP” na lata 2013 – 2014 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, udzielonym w uchwale budżetowej nr VII/38/2013 upoważnieniem z dnia 28 marca 2013r. Zarząd Związku podpisał w dniu 4 lipca 2013r. umowę kredytową na udzielenie krótkoterminowego kredytu w rachunku bieżącym na kwotę 15 000 000,00 zł.

Uchwałą nr X/51/2013 z dnia 18 grudnia 2013 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 2014 roku krótkoterminowego kredytu odnawialnego, na rachunku bieżącym Związku w kwocie 15 000 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

7. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za pierwsze półrocze 2014r.

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2014 – 2041 przyjęto uchwałą nr X/50/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 18 grudnia 2013r. Uchwałą nr XI/56/2014 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 21 maja 2014r. zmieniono Wieloletnią Prognozę Finansową na rok 2014. Wprowadzono następujące zmiany w załączniku nr 1 do WPF:

Rok 2014

Lp.		PLAN NA 1.01.2014	ZMIANY	PLAN PO ZMIANACH
2.	Wydatki ogółem	170 369 650,00	-97 763,00	170 271 887,00
2.1	Wydatki bieżące	170 207 650,00	-36 763,00	170 170 887,00
	w tym:			
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym	60 000,00	+108 000,00	168 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	60 000,00	+108 000,00	168 000,00
2.2	Wydatki majątkowe	162 000,00	-61 000,00	101 000,00

Rok 2014

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN NA 1.01.2014	ZMIANY	PLAN PO ZMIANACH
3.	Wynik budżetu	-1 778 955,00	+97 763,00	-1 681 192,00
4.	Przychody budżetu	1 778 955,00	-97 763,00	1 681 192,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 778 955,00	-97 763,00	1 681 192,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu	1 778 955,00	-97 763,00	1 681 192,00

Rok 2014

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN NA 1.01.2014	ZMIANY	PLAN PO ZMIANACH
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 616 955,00	+36 763,00	-1 580 192,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	162 000,00	-61 000,00	101 000,00

Rok 2014

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN NA 1.01.2014	ZMIANY	PLAN PO ZMIANACH
II.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	170 309 650,00	-205 763,00	170 103 887,00
II.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 116 047,00	-10 000,00	6 106 047,00
II.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 635 222,00	-33 763,00	6 601 459,00
II.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	157 558 381,00	-162 000,00	157 396 381,00
II.3.1	bieżące	157 396 381,00		157 396 381,00
II.3.2	majątkowe	162 000,00	-162 000,00	0,00

Wprowadzono następujące zmiany w załączniku nr 2 do WPF pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF”:

PRZEDSIĘWZIĘCIA DO WPF		okres realizacji	LIMIT 2014		
			plan na 1.01.2014	zmiany	plan po zmianach
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem		157 558 381,00	-162 000,00	157 396 381,00
1.a	wydatki bieżące		157 396 381,00	0,00	157 396 381,00
1.b	wydatki majątkowe		162 000,00	-162 000,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:		157 558 381,00	-162 000,00	157 396 381,00
1.3.1	wydatki bieżące		157 396 381,00	0,00	157 396 381,00
1.3.1.1	Odbiór i transport odpadów komunalnych - realizacja zadania statutowego	2013 - 2017	73 574 396,00	0,00	73 574 396,00
1.3.1.2	Oплата 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	83 821 985,00	0,00	83 821 985,00
1.3.2	wydatki majątkowe		162 000,00	-162 000,00	0,00
1.3.2.1	Zakupy inwestycyjne związane z wyposażeniem jednostki - zakup narzędzi informatycznych oraz wyposażenia biura Związku	2014 - 2014	162 000,00	-162 000,00	0,00

Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej za pierwsze półrocze 2014r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2014	Wykonanie	%
1.	Dochody ogółem	168 590 695,00	72 008 898,71	42,71%
1.1	Dochody bieżące	168 590 695,00	72 008 898,71	42,71%
w tym:				
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	podatki i opłaty	168 590 695,00	71 799 490,49	42,59%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	-
1.1.4	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	-
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	-
1.2	Dochody majątkowe	0,00	0,00	-
w tym:				
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	-
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	-
2.	Wydatki ogółem	170 271 887,00	82 102 746,98	48,22%
2.1	Wydatki bieżące	170 170 887,00	82 055 356,81	48,22%
w tym:				
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	-
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	-

2.1.2		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	-
2.1.3		wydatki na obsługę długu	168 000,00	107 290,04	63,86%
2.1.3.1		w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	168 000,00	107 290,04	63,86%
2.1.3.1.1		w tym: 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 dyskonto od zobowiązani na wkład krajowy)	0,00	0,00	
2.1.3.1.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	
2.2		Wydatki majątkowe	101 000,00	47 390,17	46,92%
3. Wynik budżetu			-1 681 192,00	-10 093 848,27	-
4. Przychody budżetu			1 681 192,00	10 093 848,27	-
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 681 192,00	1 681 192,00	-
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu	1 681 192,00	1 681 192,00	-
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	-
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	8 412 656,27	-
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	8 412 656,27	-
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	-

4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
5. Rozchody budżetu			0,00	0,00	-
5.1		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	-
5.1.1		w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	-
5.1.1.1		w tym kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	-
5.1.1.2		w tym kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	-
5.1.1.3		w tym kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00	-
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	-
6. Kwota długu			0,00	0,00	-
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych			0,00	0,00	-
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
8.1		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 580 192,00	-10 046 458,10	635,77%

8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	101 000,00	47 390,17	46,92%
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań				
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jst i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	0,10%	0,15%	
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jst, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	0,10%	0,15%	
9.3	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	
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	0,10%	0,15%	
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-0,94%	-13,95%	
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	27,79%	27,79%	
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	27,73%	27,73%	

9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określony 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	
9.7.1		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	
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:					
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		0,00	0,00	-
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych:					
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		6 106 047,00	2 762 658,09	45,24%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego		6 601 459,00	1 704 780,75	25,82%
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy		157 396 381,00	77 528 018,10	49,26%
11.3.1		bieżące	157 396 381,00	77 528 018,10	49,26%
11.3.2		majątkowe	0,00	0,00	-
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane		0,00	0,00	-
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne		0,00	0,00	-
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji		0,00	0,00	-

12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.1	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	-
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	-
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	-
12.2	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	-
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	-
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	-
12.3	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	-
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	-
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	-
12.4	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	-
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	-
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	-
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	-

12.5.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	-
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. Umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	-
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami.	0,00	0,00	-
12.7.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	-
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	-
12.8.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	-
13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku				
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	-
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	-
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	-

13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	-
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	-
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	-
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	-
14. Dane uzupełniające o dług i jego spłacie				
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	-
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	-
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	-
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	-
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	-
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	-
15. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych:				
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	0,00	0,00	-
15.1.1	w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	-
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	-

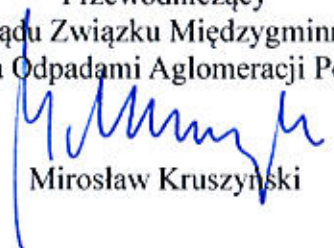
Wydatki na przedsięwzięcia w zaplanowanej łącznej kwocie **157 396 381,00 zł** zostały zrealizowane na poziomie **49,26%** w kwocie **77 528 018,10 zł**.

Realizacja przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2014 roku przedstawia się następująco:

1. *Odbiór i transport odpadów komunalnych – realizacja zadania statutowego* – wykonano na poziomie 38 444 875,52 zł co stanowi 52,25% wykonania planu w kwocie 73 574 396,00 zł.
2. *Oplata na rzecz miasta Poznania za zagospodarowanie odpadów komunalnych na Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów (IPOK) 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 39 083 142,58 zł co stanowi 46,63% wykonania planu w kwocie 83 821 986,00 zł.

Uchwałą nr XI/56/2014 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 21 maja 2014r. usunięto przedsięwzięcie majątkowe o nazwie „Zakupy inwestycyjne związane z wyposażeniem jednostki – zakup narzędzi informatycznych oraz wyposażenia biura Związku”. W związku z tym, że okres realizacji tego przedsięwzięcia przypada tylko na rok 2014, a w przedsięwzięciach do WPF ujmuje się tylko i wyłącznie przedsięwzięcia objęte umowami wieloletnimi, konieczne było usunięcie w/w przedsięwzięcia z przedsięwzięć majątkowych.

Przewodniczący
Zarządu Związku Międzygminnego
Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”



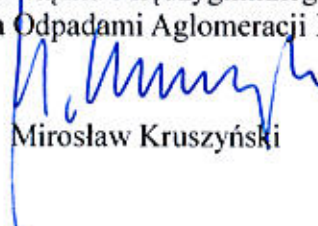
Mirosław Kruszynski

**8. Informacja z tytułu wykonania przychodów i rozchodów budżetu za pierwsze półrocze 2014r.**

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota za I półrocze 2014 roku
1	2	3	4
1.	Dochody		72 008 898,71
2.	Wydatki		82 102 746,98
3.	Wynik budżetu (deficyt)		-10 093 848,27
Przychody ogółem:			1 681 192,00
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.	Splaty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	1 681 192,00
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.	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


Mirosław Kruszyński

Załącznik nr 1

Do sprawozdania z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
za pierwsze półrocze 2014 roku

dział	rozdział	paragraf		PLAN NA 30.06.2014r.	WYKONANIE NA 30.06.2014r.	WYKONANIE %
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY			razem	168 590 695,00	72 008 898,71	42,71%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	168 590 695,00	72 008 898,71	42,71%
	90002		Gospodarka odpadami	164 096 387,00	72 008 898,71	43,88%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	164 096 387,00	71 634 486,98	43,65%
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	-	18 773,81	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	-	165 003,51	-
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat tytułu podatków i opłat	-	92 232,00	-
		0920	Pozostałe odsetki	-	239,52	-
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	-	-	-
		2980	Wpływy do wyjaśnienia	-	98 162,89	-
90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 494 308,00	-	-
		0690	Wpływy z różnych opłat - opłata środowiskowa	4 494 308,00	-	-

Przewodniczący
Zarządu Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”

Mirosław Kruszyński

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa		Adresat:	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"		Rb-27S	
ul. św. Michała 43		sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych	
61-119 Poznań		jednostki samorządu terytorialnego	
Numer identyfikacyjny REGON		okres sprawozdawczy:	
302156406		od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2014	
Nazwa województwa		SYMBOL	
wielkopolskie		WOJ.	TYP ZW.
Nazwa powiatu / związku		POW. MAT	ZMAZEK JST
Nazwa gminy / związku		GM. NA	TYP ZW.
		30	64
		00	0298
		Z	
		Przed wypiekiem przeczytać instrukcję	

Klasyfikacja budżetowa	dział	rozdział	paragraf	Plan (po zmianach)	Należności (saldo początkowe plus przypisy minus odpisy)	Potracenia	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty)	Dochody otrzymane	Saldo końcowe			Skutki obniżenia górnego stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, 3)
									ogółem	w tym: zaległości netto	nadpłaty			
900	90002	0490		164 096 387,00	66 877 736,11	0,00	71 634 486,98	71 634 486,98	8 502 212,56	8 502 212,56	13 258 963,43	0,00	0,00	0,00
900	90002	0580		0,00	18 773,81	0,00	18 773,81	18 773,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0690		0,00	288 599,44	0,00	185 003,51	165 003,51	123 595,93	123 584,33	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0910		0,00	195 811,00	0,00	92 232,00	92 232,00	103 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0920		0,00	239,52	0,00	239,52	239,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	2980		0,00	-4 429,83	0,00	98 162,89	98 162,89	0,00	0,00	102 592,72	0,00	0,00	0,00
900	90002	97472		164 096 387,00	67 376 730,05	0,00	72 008 898,71	72 008 898,71	8 729 387,49	8 625 796,89	13 361 556,15	0,00	0,00	0,00
900	90019	0690		4 494 308,00	1 474 296,00	0,00	0,00	0,00	1 474 296,00	1 474 296,00	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

Renata Józefa Behrendt

Główny Księgowy / Skarbnik

2014.07.21

Miroslaw Jan Kruszyński

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2014.07.21

BeSTia

73A973BE262B6B9A

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2014.07.31

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				Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu 73A973BE262B6B9A 																			
Numer identyfikacyjny REGON 302156406				Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych zbiórco okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2014																			
Nazwa województwa wielkopolskie				SYMBOL <table border="1"> <tr> <th>WOJ.</th> <th>POWAT</th> <th>GMINA</th> <th>TYP GM.</th> <th>ZWIĄZEK</th> <th>JST</th> <th>TYP ZW.</th> </tr> <tr> <td>30</td> <td>64</td> <td>00</td> <td>Z</td> <td></td> <td>0298</td> <td></td> </tr> </table>						WOJ.	POWAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK	JST	TYP ZW.	30	64	00	Z		0298	
WOJ.	POWAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK	JST	TYP ZW.																	
30	64	00	Z		0298																		
Nazwa powiatu / związku ¹⁾ Związek Międzygminny "Gospoda				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję																			
Nazwa gminy / związku ¹⁾																							

Klasyfikacja budżetowa		Plan (po zmianach)	Należności (saldo początkowe plus przypisy minus odpisy)	Potracenia 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: zalegające netto	należności pozostałe do zapłaty				nadpłaty	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Razem dział		900	168 590 695,00	68 851 026,05	0,00	72 008 898,71	72 008 898,71	10 203 683,49	10 100 092,89	13 361 556,15	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM			168 590 695,00	68 851 026,05	0,00	72 008 898,71	72 008 898,71	10 203 683,49	10 100 092,89	13 361 556,15	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

Renata Józefa Behrendt

Główny Księgowy / Skarbnik

2014.07.21

Mirosław Jan Kruszyński

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2014.07.21

Załącznik nr 3

Do sprawozdania z wykonania budżetu

Związku Międzygminnego

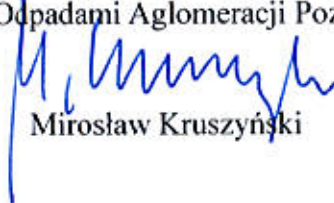
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”

za pierwsze półrocze 2014 roku

dział	rozdział	paragraf		PLAN NA 30.06.2014r.	WYKONANIE NA 30.06.2014r.	WYKONANIE %
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI			razem	170 271 887,00	82 102 746,98	48,22%
757			Obsługa długu publicznego	168 000,00	107 290,04	63,86%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	168 000,00	107 290,04	63,86%
		8110	odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	168 000,00	107 290,04	63,86%
758			Różne rozliczenia	823 993,00	-	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	823 993,00	-	0,00%
		4810	Rezerwa ogólna	362 902,00	-	0,00%
		4810	Rezerwa celowa	461 091,00	-	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	169 279 894,00	81 995 456,94	48,44%
	90002		Gospodarka odpadami	169 279 894,00	81 995 456,94	48,44%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	-	-	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 300,00	5 004,90	20,60%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 211 156,00	1 730 897,21	41,10%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	143 000,00	122 440,25	85,62%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	866 778,00	378 134,52	43,63%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	112 513,00	47 080,58	41,84%
		4140	Wpłaty na PFRON	30 594,00	1 170,00	3,82%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	772 600,00	484 105,53	62,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	610 032,00	147 257,86	24,14%
		4260	Zakup energii	198 320,00	72 119,01	36,36%
		4270	Zakup usług remontowych	57 000,00	1 661,44	2,91%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 000,00	7 045,00	78,28%

4300	Zakup usług pozostałych	160 606 488,00	78 301 627,76	48,75%
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	15 600,00	7 380,00	47,31%
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	53 532,00	22 404,81	41,85%
4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	90 000,00	38 084,93	42,32%
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	292 400,00	168 075,34	57,48%
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	628 000,00	254 589,72	40,54%
4410	Podróże służbowe krajowe	91 900,00	42 790,76	46,56%
4430	Różne opłaty i składki	39 000,00	386,60	0,99%
4440	Oplaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	111 581,00	83 685,00	75,00%
4480	Podatek od nieruchomości	500,00	497,00	99,40%
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	52 000,00	4 399,13	8,46%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	162 600,00	27 229,42	16,75%
6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	101 000,00	47 390,17	46,92%

Przewodniczący
Zarządu Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”


Mirosław Kruszyński

Do sprawozdania z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
za pierwsze półrocze 2014 roku
dokument podpisany i przekazany elektronicznie
do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu

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					Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2014				
Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu 177FEC1B82DF846									
Numer identyfikacyjny REGON 302156406					SYMBOLE WOJ. POZIOMAT GMINA TYP GM. ZMAZEK JST TYP ZW. 30 64 00 Z				
Nazwa województwa wielkopolskie Nazwa powiatu / związku ¹⁾ Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" Nazwa gminy / związku ¹⁾					Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję				
Klasyfikacja budżetowa		Plan (po zmianach)		Zaangażowanie		Wydatki wykonane		Zobowiązania wg stanu na koniec okresu spraw.	
dział	rozdział	paragraf				ogółem	powstałe w latach ubiegłych	powstałe w roku bieżącym	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
757	75702	8110	168 000,00	107 290,04	107 290,04	0,00	0,00	0,00	0,00
757	75702	84569	168 000,00	107 290,04	107 290,04	0,00	0,00	0,00	0,00
758	75818	4810	823 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	75818	81386	823 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	2900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	3020	24 300,00	6 211,50	5 004,90	1 206,60	0,00	0,00	0,00
900	90002	4010	4 211 156,00	4 211 156,00	1 730 897,21	96 708,08	0,00	0,00	0,00
900	90002	4040	143 000,00	122 440,25	122 440,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych)									

¹⁾ niepotrzebne skreślić
²⁾ wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

Renata Józefa Behrendt

Główny Księgowy / Skarbnik

2014.07.24

Mirosław Jan Kruszyński

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2014.07.24

BeSTia

177FEC1B82DF846 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2014.07.31

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				Rb-285 sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych zbiorczo okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2014				Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu 177FECD1B82DF846	
Numer identyfikacyjny REGON 302156406				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję					
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		

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Zaangażowanie	Wydatki wykonane	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu spraw.				Wydatki, zrealizowane w ramach funduszu sołecznego ²⁾	Wydatki, które nie wygasyły z upływem roku budżetowego ²⁾ (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych)	
dział	rozdział	paragraf				w tym wymagalne:		ogółem	8			9
						powstałe w latach ubiegłych	powstałe w roku bieżącym					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Razem dział			757	107 290,04	107 290,04	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	94 792 114,28	81 995 456,94	9 634 409,78	0,00	0,00	0,00	0,00		
RAZEM				94 899 404,32	82 102 746,98	9 634 409,78	0,00	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ niepotrzebne skreślić
²⁾ wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

Renata Józefa Behrendt	Mirosław Jan Kruszyński
Główny Księgowy / Skarbnik	Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu
2014.07.24	2014.07.24