

Nr sprawy 3035.1.GK.2018

Poznań, dnia 20.04.2018 r.

**Regionalna Izba Obrachunkowa
w Poznaniu
ul. Zielona 8
61-851 Poznań**

dot. przekazania Uchwały Zarządu Związku Międzygminnego „GOAP” w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu związku za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia

1. Zarząd Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”, niniejszym w uzupełnieniu, przekazuje podjętą w dniu dzisiejszym Uchwałę w sprawie przyjęcia Sprawozdania z wykonania budżetu Związku za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia. Załącznikiem nr 1 do powyższej Uchwały Zarządu Związku jest Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w treści złożonej do Regionalnej Izby Obrachunkowej w dniu 29 marca 2018 roku.

2. Ponadto, z uwagi na wystąpienie w okresie pomiędzy 29.03.2018 r. , tj. dniem złożenia Sprawozdania z wykonania budżetu Związku za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia a dniem dzisiejszym, zdarzeń powodujących konieczność dokonania zapisów księgowych do roku budżetowego 2017, jak również dokonanie dodatkowych czynności sprawdzających, które w konsekwencji przyczyniły się do sporządzenia i złożenia korekt sprawozdania z wykonania dochodów Związku Międzygminnego „GOAP” za rok 2017 (RB-27S), Zarząd Związku Międzygminnego „GOAP” dodatkowo wyjaśnia, iż:

- 1) Załącznik nr 1 do Sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” za 2017 r. „Realizacja dochodów budżetu Związku na dzień 31.12.2017 r.” – powinien po korekcie przyjąć brzmienie załącznika nr 1 do niniejszego pisma,

- 2) Załącznik nr 2 do Sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” za 2017 r. „Rb-27S Sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego” – w formie wydruku dokumentu podpisanego elektronicznie powinien zostać zastąpiony załącznikiem nr 2 do niniejszego pisma.

W konsekwencji powyższego, w części opisowej Sprawozdania z wykonania budżetu Związku w punkcie 2. „Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2017 r.” zawierającym szczegółowe informacje dotyczące zrealizowanych dochodów Związku Międzygminnego „GOAP”, sprostowuje się poniższe dane:

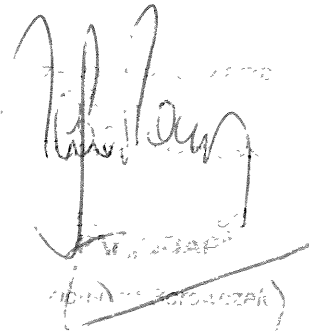
- a) strona 14 Sprawozdania: § 0490 – „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw”. Było: „Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zrealizowane zostały w kwocie 147 543 400,35 zł, co stanowi 100,09% planu”. Po korekcie: „Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zrealizowane zostały w kwocie 147 542 802,35 zł, co stanowi 100,08% planu”,
- b) strona 15 Sprawozdania: Było: „W rezultacie wszczętych i przeprowadzonych postępowań, w 2017 roku wydano decyzje wymiarowe o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 976 957,20 zł”. Po korekcie: „W rezultacie wszczętych i przeprowadzonych postępowań, wydano decyzje wymiarowe o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną wartość przypisu do roku 2017 w kwocie 2 888 715,20 zł”,
- c) strona 15 Sprawozdania: Było: „Całkowita wartość przypisu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za rok 2017 ukształtowała się na poziomie 146 528 511,66 zł.”. Po korekcie: „Całkowita wartość przypisu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za rok 2017 ukształtowała się na poziomie 148 387 035,66 zł.”,
- d) strona 16 Sprawozdania: § 0690 – „wpływy z różnych opłat” Było: „Plan dochodów 14 665,00 zł zrealizowano w kwocie 20 951,17, co stanowi 142,87%. Na łączną kwotę dochodów zrealizowanych składają się: wpływy z tytułu opłaty produktowej od WFOŚiGW za lata 2004-2013 – 12 275,17 zł, zwrot opłaty sądowej od pozwu – 8 676,00 zł.”.

Po korekcie: „Plan dochodów 14 665,00 zł zrealizowano w kwocie 8 676,00 zł, co stanowi 59,16%. Uzyskaną kwotę stanowi zwrot opłaty sądowej od pozwu.”

- e) strona 16 Sprawozdania: § 0910 – „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” Było: „Plan wykonano w kwocie 256 012,00 zł co stanowi 157,06%.” Po korekcie: „Plan wykonano w kwocie 256 610,00 zł co stanowi 157,43%.”
- f) strona 18 Sprawozdania: przed zdaniem ostatnim na tej stronie powinien znaleźć się opis dochodów uzyskanych i wykazanych po korekcie: „W dziale 758 – „różne rozliczenia”, rozdziale 75814 – „różne rozliczenia finansowe” w § 0940 – „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” uzyskano kwotę 12 275,17 zł, którą stanowią wpływy z tytułu opłaty produktowej od WFOŚiGW za lata 2004-2013. Nie planowano dochodów w tym paragrafie”

Zarząd Związku Międzygminnego „Gospodarka Aglomeracji Poznańskiej” wnosi o uwzględnienie powyższego w celu uporządkowania danych sprawozdawczych z wykonanego budżetu Związku za rok 2017.

Zarząd Związku


(Przewodniczący Zarządu)

Otrzymują:

- 1) Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
- 2) Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Zespół Zamiejscowy w Koninie
- 3) Zgromadzenie Związku Międzygminnego „GOAP” za pośrednictwem Przewodniczącego Zgromadzenia
- 4) a/a

Realizacja dochodów budżetu Związku na dzień 31.12.2017 r.

dział	rozdział	paragraf		Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie 31.12.2017 r.	Wykonanie %
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY			razem	148 905 292,00	149 204 228,00	100,20%
758			Różne rozliczenia	0,00	12 275,17	0,00%
	75818		Różne rozliczenia finansowe	0,00	12 275,17	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	12 275,17	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	148 905 292,00	149 191 952,83	100,19%
	90002		Gospodarka odpadami	148 905 292,00	149 191 952,83	100,19%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	147 417 750,00	147 542 802,35	100,08%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 800,00	4 800,00	100,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	555 000,00	595 188,79	107,24%
		0690	Wpływy z różnych opłat	14 665,00	8 676,00	59,16%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	14 000,00	14 000,00	100,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	163 000,00	256 610,00	157,43%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	225 000,00	308 133,59	136,95%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 083,00	5 243,78	103,16%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	435 160,00	375 925,00	86,39%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 834,00	30 997,63	148,78%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	48 154,69	96,31%
		2980	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	1 421,00	0,00%

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”

.....
Tomasz Lewandowski

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-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2017				Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu ACB115461A5FF72F 														
Numer identyfikacyjny REGON 302156406																						
Nazwa województwa wielkopolskie Nazwa powiatu / związku ¹⁾ Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" Nazwa gminy / związku ¹⁾			SYMBOLE <table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>WOJ.</td> <td>POWIAT</td> <td>GMINA</td> <td>TYP GM.</td> <td>ZWIĄZEK JST</td> <td>TYP ZW.</td> </tr> <tr> <td>30</td> <td>64</td> <td>00</td> <td>Z</td> <td>0298</td> <td></td> </tr> </table>						WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.	30	64	00	Z	0298		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.																	
30	64	00	Z	0298																		

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Należności ²⁾ (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⁾		
dział	rozdział	paragraf						należności pozostałe do zapłaty				nadpłaty	umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
								ogółem	w tym: zaległości netto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
758	75814	0940	0,00	12 275,17	0,00	12 275,17	12 275,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	75814	77512	0,00	12 275,17	0,00	12 275,17	12 275,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0490	147 417 750,00	156 421 077,33	0,00	147 542 802,35	147 542 802,35	12 870 781,39	12 830 055,56	3 992 506,41	0,00	0,00	1 471,20	6 167,36
900	90002	0580	4 800,00	33 150,00	0,00	4 800,00	4 800,00	28 350,00	28 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0630	0,00	56 257,75	0,00	0,00	0,00	56 257,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0640	555 000,00	1 106 405,80	0,00	595 188,79	595 188,79	511 217,01	511 217,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0690	14 665,00	8 676,00	0,00	8 676,00	8 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0870	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	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

Barbara Ewa Kaczmarska-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2018.04.20

Tomasz Jacek Lewandowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2018.04.20

BeSTia

ACB115461A5FF72F Korekta nr 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.20

Stron

Załącznik nr 2
do pisma nr sprawy: 3035.1.GK.2018

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
900	90002	0910	163 000,00	1 261 002,00	0,00	256 610,00	256 610,00	1 004 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,00	0,00
900	90002	0920	225 000,00	308 133,59	0,00	308 133,59	308 133,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0940	5 083,00	276 714,16	0,00	5 243,78	5 243,78	271 470,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0950	435 160,00	405 566,92	0,00	375 925,00	375 925,00	29 641,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0970	20 834,00	68 397,63	0,00	30 997,63	30 997,63	37 400,00	37 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	2460	50 000,00	48 154,69	0,00	48 154,69	48 154,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	2980	0,00	-33 808,21	0,00	1 421,00	1 421,00	0,00	0,00	35 229,21	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	104932	148 905 292,00	159 973 727,66	0,00	149 191 952,83	149 191 952,83	14 809 510,45	13 407 022,57	4 027 735,62	0,00	0,00	1 509,20	6 167,36

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

2018.04.20

Tomasz Jacek Lewandowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2018.04.20

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 <i>zbiorczo</i> okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2017			Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu ACB115461A5FF72F 												
Nazwa województwa wielkopolskie Nazwa powiatu / związku ¹⁾ Związek Międzygminny "Gospoda Nazwa gminy / związku ¹⁾			SYMBOLE <table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>WOJ.</td> <td>POWIAT</td> <td>GMINA</td> <td>TYP GM.</td> <td>ZWIĄZEK JST</td> <td>TYP ZW.</td> </tr> <tr> <td>30</td> <td>64</td> <td>00</td> <td>Z</td> <td>0298</td> <td></td> </tr> </table>			WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.	30	64	00	Z	0298		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję
WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.													
30	64	00	Z	0298														

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Należności ²⁾ (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, ³⁾ obliczone za okres sprawozdawczy			
dział	rozdział	paragraf						należności pozostałe do zapłaty				nadpłaty	umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru	
								ogółem	w tym: zaległości netto						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Razem dział		758	0,00	12 275,17	0,00	12 275,17	12 275,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział		900	148 905 292,00	159 973 727,66	0,00	149 191 952,83	149 191 952,83	14 809 510,45	13 407 022,57	4 027 735,62	0,00	0,00	1 509,20	6 167,36	
RAZEM			148 905 292,00	159 986 002,83	0,00	149 204 228,00	149 204 228,00	14 809 510,45	13 407 022,57	4 027 735,62	0,00	0,00	1 509,20	6 167,36	

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 Kaczmarek-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2018.04.20

Tomasz Jacek Lewandowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2018.04.20

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-27S

Barbara Ewa Kaczmarska-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2018.04.20

Tomasz Jacek Lewandowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2018.04.20

UCHWAŁA NR XV.1.62./2018
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ”
z dnia 20.11. 2018 roku

w sprawie: przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia

Na podstawie § 16 ust. 8 pkt. 7 Statutu Związku z dnia 17.07.2013r. (Dz. Urz. Woj. Wlkp. poz. 4609) w zw. z art. 267 ust.1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) Zarząd Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” uchwala co następuje:

§ 1

Zarząd Związku przyjmuje złożone w dniu 29 marca 2018 roku w Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz przekazane Zgromadzeniu Związku Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”

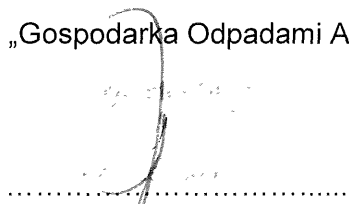
Przewodniczący Zarząd
ZM „GOAP”
.....
Tomasz Lewandowski

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XV/142./2018
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ”
z dnia 20.11 2018 roku.

Na podstawie § 16 ust. 8 pkt. 7 Statutu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” do kompetencji Zarządu należy m.in. wykonywanie budżetu Związku. Natomiast na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) Zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego oraz regionalnej izbie obrachunkowej roczne sprawozdanie z wykonania budżetu tej jednostki, zgodnie z zakresem, o którym mowa w ww. przepisach prawa.

Mając powyższe na uwadze, Zarząd Związku uznał za zasadne przyjęcie niniejszej uchwały

Dyrektor Biura
Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”


.....
Andrzej Springer

zał. Nr 1 do Uchwały
Nr XV/42/2018 Zarządu Związek
Międzygminnego „GOAP”
z dnia 20.10.2018 roku

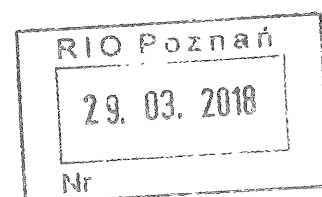
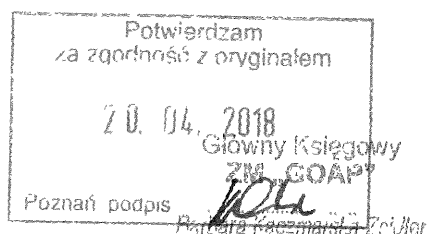
SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU

Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
za rok 2017

wraz z

INFORMACJĄ O STANIE MIENIA

Marzec 2018



SPIS TREŚCI

1. Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na 2017 rok i jego zmiany	5
2. Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2017 r.	14
3. Wykonanie planu wydatków budżetu Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2017 r.	19
4. Należności na dzień 31.12.2017 r.	24
5. Zobowiązania na dzień 31.12.2017 r.	27
6. Upoważnienia dla Zarządu Związku Międzygminnego	29
7. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2017 r.	30
8. Informacja z tytułu wykonania przychodów i rozchodów budżetu na dzień 31.12.2017 r. ...	39
9. Informacja o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2017 r.	40
10. Informacja o liczbie i kwocie udzielonych przez Zarząd Związku ulg	42

Załączniki:

Nr 1 Realizacja dochodów budżetu Związku na dzień 31.12.2017 r.

Nr 2 Rb-27S - sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych za rok 2017

Nr 3 Realizacja wydatków budżetu Związku na dzień 31.12.2017 r.

Nr 4 Rb-28S - sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za rok 2017

1. Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na 2017 rok i jego zmiany

Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” został przyjęty uchwałą nr XXV/175/2016 Zgromadzenia Związku z dn. 15 grudnia 2016 roku.

Uchwalono zrównoważony budżet w kwocie **148 147 750,00 zł.**

W ciągu 2017 roku Uchwała budżetowa Związku Międzygminnego została zmieniona siedem razy: pięciokrotnie uchwałami Zarządu Związku oraz dwukrotnie uchwałami Zgromadzenia.

- 1) Uchwałą nr XXVII/181/2017 z dn. 27 marca 2017 r. Zgromadzenie Związku Międzygminnego podjęło decyzję o wprowadzeniu następujących zmian w budżecie Związku Międzygminnego „GOAP”.

- I. Po stronie dochodów, w dziale 900, rozdziale 90002 zwiększono plan o łączną kwotę: **50 000,00 zł.**

Zmniejszono plan:

- § 0690 – „Wpływy z różnych opłat” – o kwotę 480 000,00 zł (czterysta osiemdziesiąt tysięcy złotych 00/100)

Wprowadzono plan:

- § 0640 – „Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” – w kwocie 480 000,00 zł (czterysta osiemdziesiąt tysięcy złotych 00/100)
- § 2460 – „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” – w kwocie 50 000,00 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100)

- II. Po stronie wydatków w rezultacie dokonanych zmian w dziale 900 rozdziale 90002 zwiększono plan o kwotę: **50 000,00 zł.**

Zwiększono plan:

- § 4210 – „Zakup materiałów i wyposażenia” – o kwotę 32 000,00 zł (trzydzieści dwa tysiące złotych 00/100)
- § 4300 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 8 000,00 zł (osiem tysięcy złotych 00/100)

Wprowadzono plan:

- § 4220 – „Zakup środków żywności” – w kwocie 10 000,00 zł (dziesięć tysięcy złotych 00/100)
- 2) Uchwałą nr XVIII/18/2017 z dn. 24 kwietnia 2017 r. 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: **6 866,00 zł.**

Zmniejszono plan:

- § 4140 – „Wpłaty na PFRON” – o kwotę 6 270,00 zł (sześć tysięcy dwieście siedemdziesiąt złotych 00/100)
- § 4300 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 596,00 zł (pięćset dziewięćdziesiąt sześć złotych 00/100)

Zwiększono plan:

- § 4440 – „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” – o kwotę 6 270,00 zł (sześć tysięcy dwieście siedemdziesiąt złotych 00/100)
 - § 4580 – „Pozostałe odsetki” – o kwotę 596,00 zł (pięćset dziewięćdziesiąt sześć złotych 00/100)
- 3) Zarząd Związku Międzygminnego uchwałą nr XXXIII/46/2017 z dn. 9 sierpnia 2017 r., podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na łączną kwotę: **36 820,00 zł.**

Zmniejszono plan:

- § 4170 – „Wynagrodzenia bezosobowe” – o kwotę 36 820,00 zł (trzydzieści sześć tysięcy osiemset dwadzieścia złotych 00/100)

Zwiększono plan:

- § 4010 – „Wynagrodzenia osobowe pracowników” – o kwotę 30 700,00 zł (trzydzieści tysięcy siedemset złotych 00/100)
- § 4110 – „Składki na ubezpieczenia społeczne” – o kwotę 5 360,00 zł (pięć tysięcy trzysta sześćdziesiąt złotych 00/100)

- § 4120 – „Składki na Fundusz Pracy” – o kwotę 760,00 zł (siedemset sześćdziesiąt złotych 00/100)

4) Uchwałą nr XXXVI/63/2017 z dn. 30 sierpnia 2017 r. Zarząd Związku podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na łączną kwotę: **10 000,00 zł**.

Zmniejszono plan:

- § 4300 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 10 000,00 zł (dziesięć tysięcy złotych 00/100)

Wprowadzono plan:

- § 4600 – „Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” – w kwocie 10 000,00 zł (dziesięć tysięcy złotych 00/100)

5) Zgromadzenie Związku uchwałą nr XXXIV/201/2017 z dn. 29 listopada 2017 r. wprowadziło poniższe zmiany w budżecie Związku Międzygminnego „GOAP”.

I. Mając na uwadze konieczność dostosowania planu dochodów do ich realnego, spodziewanego w roku 2017 wykonania, Zgromadzenie Związku Międzygminnego podjęło decyzję o dokonaniu zwiększeń w planie dochodów w dziale 900, rozdziale 90002 na łączną kwotę: **707 542,00 zł**.

Zmniejszono plan:

- § 0910 – „Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” – o kwotę 87 000,00 zł (osiemdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100)

Zwiększono plan:

- § 0640 – „Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” – o kwotę 75 000,00 zł (siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100)

Wprowadzono plan:

- § 0580 – „Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” – w kwocie 4 800,00 zł (cztery tysiące osiemset złotych 00/100)
- § 0690 – „Wpływy z różnych opłat” – w kwocie 14 665,00 zł (czternaście tysięcy sześćset sześćdziesiąt pięć złotych 00/100)



- § 0870 – „Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych” – w kwocie 14 000,00 zł (czternaście tysięcy złotych 00/100)
- § 0920 – „Wpływy z pozostałych odsetek” – w kwocie 225 000,00 zł (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy złotych 00/100)
- § 0940 – „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” – w kwocie 5 083,00 zł (pięć tysięcy osiemdziesiąt trzy złote 00/100)
- § 0950 – „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” – w kwocie 435 160,00 zł (czterysta trzydzieści pięć tysięcy sto sześćdziesiąt złotych 00/100)
- § 0970 – „Wpływy z różnych dochodów” – w kwocie 20 834,00 zł (dwadzieścia tysięcy osiemset trzydzieści cztery złote 00/100)

II. Ponadto, po przeanalizowaniu sytuacji finansowej Związku Międzygminnego „GOAP” oraz sporządzeniu przewidywanego wykonania planu wydatków na rok 2017, Zgromadzenie Związku podjęło decyzję o dokonaniu zmian w planie wydatków. W rezultacie dokonanych zmian zwiększono plan o łączną kwotę: **707 542,00 zł.**

W dziale 757, rozdziale 75702 zmniejszono plan:

- § 8110 – „Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” – o kwotę 190 000,00 zł (sto dziewięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100)

W dziale 758, rozdziale 75818 zmniejszono plan:

- § 4810 – „Rezerwa celowa” o kwotę 400 000,00 zł (czterysta tysięcy złotych 00/100) z czego, z przeznaczeniem na:
 - zagospodarowanie odpadów komunalnych – o kwotę 200 000,00 zł (dwieście tysięcy złotych 00/100)
 - odbiór odpadów komunalnych – o kwotę 200 000,00 zł (dwieście tysięcy złotych 00/100)

W dziale 900, rozdziale 90002 zmniejszono plan:

- § 3020 – „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” – o kwotę 6 000,00 zł (sześć tysięcy złotych 00/100)
- § 4040 – „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” – o kwotę 34 030,00 zł (trzydzieści cztery tysiące trzydzieści złotych 00/100)

- § 4140 – „Wpłaty na PFRON” – o kwotę 12 000,00 zł (dwanaście tysięcy złotych 00/100)
- § 4170 – „Wynagrodzenia bezosobowe” – o kwotę 42 380,00 zł (czterdzieści dwa tysiące trzysta osiemdziesiąt złotych 00/100)
- § 4210 – „Zakup materiałów i wyposażenia” – o kwotę 155 400,00 zł (sto pięćdziesiąt pięć tysięcy czterysta złotych 00/100)
- § 4220 – „Zakup środków żywności” – o kwotę 2 000,00 zł (dwa tysiące złotych 00/100)
- § 4260 – „Zakup energii” – o kwotę 23 768,00 zł (dwadzieścia trzy tysiące siedemset sześćdziesiąt osiem złotych 00/100)
- § 4270 – „Zakup usług remontowych” – o kwotę 13 000,00 zł (trzynaście tysięcy złotych 00/100)
- § 4360 – „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” – o kwotę 14 000,00 zł (czternaście tysięcy złotych 00/100)
- § 4390 – „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” – o kwotę 166 000,00 zł (sto sześćdziesiąt sześć tysięcy złotych 00/100)
- § 4400 – „Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” – o kwotę 24 000,00 zł (dwadzieścia cztery tysiące złotych 00/100)
- § 4410 – „Podróże służbowe krajowe” – o kwotę 62 000,00 zł (sześćdziesiąt dwa tysiące złotych 00/100)
- § 4420 – „Podróże służbowe zagraniczne” – o kwotę 8 500,00 zł (osiem tysięcy pięćset złotych 00/100)
- § 4430 – „Różne opłaty i składki” – o kwotę 10 152,00 zł (dziesięć tysięcy sto pięćdziesiąt dwa złote 00/100)
- § 4610 – „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” – o kwotę 50 000,00 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100)

W dziale 900, rozdziale 90002 zwiększono plan:

- § 4300 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 1 908 772,00 zł (jeden milion dziewięćset osiem tysięcy siedemset siedemdziesiąt dwa złote 00/100)



- § 4700 – „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” – o kwotę 12 000,00 zł (dwanaście tysięcy złotych 00/100)

6) Zarząd Związku Międzygminnego uchwałą nr LV/126/2017 z dn. 13 grudnia 2017 r., podjął decyzję o dokonaniu przeniesień w planie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na łączną kwotę: **95 032,00 zł**.

Zmniejszono plan:

- § 3020 – „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” – o kwotę 64 530,00 zł (sześćdziesiąt cztery tysiące pięćset trzydzieści złotych 00/100)
- § 4140 – „Wpłaty na PFRON” – o kwotę 3 730,00 zł (trzy tysiące siedemset trzydzieści złotych 00/100)
- § 4210 – „Zakup materiałów i wyposażenia” – o kwotę 10 400,00 zł (dziesięć tysięcy czterysta złotych 00/100)
- § 4270 – „Zakup usług remontowych” – o kwotę 3 000,00 zł (trzy tysiące złotych 00/100)
- § 4380 – „Zakup usług obejmujących tłumaczenia” – o kwotę 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych 00/100)
- § 4390 – „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” – o kwotę 500,00 zł (pięćset złotych 00/100)
- § 4410 – „Podróże służbowe krajowe” – o kwotę 2 500,00 zł (dwa tysiące pięćset złotych 00/100)
- § 4420 – „Podróże służbowe zagraniczne” – o kwotę 2 000,00 zł (dwa tysiące złotych 00/100)
- § 4440 – „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” – o kwotę 2 372,00 zł (dwa tysiące trzysta siedemdziesiąt dwa złote 00/100)
- § 4610 – „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” – o kwotę 5 000,00 zł (pięć tysięcy złotych 00/100)

Zwiększono plan:

- § 4300 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 95 032,00 zł (dziewięćdziesiąt pięć tysięcy trzydzieści dwa złote 00/100)

7) Uchwałą nr LVII/138/2017 z dn. 29 grudnia 2017 r. Zarząd Związku podjął decyzję o dokonaniu przeniesień w planie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na łączną kwotę: 25 000,00 zł.

Zmniejszono plan:

- § 4390 – „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” – o kwotę 25 000,00 zł (dwadzieścia pięć tysięcy złotych 00/100)

Zwiększono plan:

- § 4300 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 25 000,00 zł (dwadzieścia pięć tysięcy złotych 00/100)

Poniższe tabele przedstawiają odpowiednio plan dochodów i wydatków wg stanu na dzień 01.01.2017 r. i 31.12.2017 r., z uwzględnieniem zmian wg klasyfikacji budżetowej.

**Plan dochodów budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami
 Aglomeracji Poznańskiej” w roku 2017 ze zmianami**

dział	rozdział	paragraf	Plan na 01.01.2017 r.	Zmiany	Plan na 31.12.2017 r.
1	2	3	4	5	6
		<i>razem</i>	<i>148 147 750,00</i>	<i>757 542,00</i>	<i>148 905 292,00</i>
DOCHODY					
900		<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	<i>148 147 750,00</i>	<i>757 542,00</i>	<i>148 905 292,00</i>
	90002	<i>Gospodarka odpadami</i>	<i>148 147 750,00</i>	<i>757 542,00</i>	<i>148 905 292,00</i>
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	147 417 750,00	0,00	147 417 750,00
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	4 800,00	4 800,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	555 000,00	555 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	480 000,00	-465 335,00	14 665,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	14 000,00	14 000,00



0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	250 000,00	-87 000,00	163 000,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	225 000,00	225 000,00
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	5 083,00	5 083,00
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	435 160,00	435 160,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	20 834,00	20 834,00
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	50 000,00	50 000,00

**Plan wydatków budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami
Aglomeracji Poznańskiej” w roku 2017 ze zmianami**

dział	rozdział	paragraf	Plan na 01.01.2017 r.	Zmiany	Plan na 31.12.2017 r.
1	2	3	4	5	6
					7
WYDATKI		razem	148 147 750,00	757 542,00	148 905 292,00
757		Obsługa długu publicznego	200 000,00	-190 000,00	10 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	-190 000,00	10 000,00
		8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	200 000,00	-190 000,00	10 000,00
758		Różne rozliczenia	698 314,00	-400 000,00	298 314,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	698 314,00	-400 000,00	298 314,00
		4810 Rezerwa ogólna	298 314,00	0,00	298 314,00
		4810 Rezerwa celowa	400 000,00	-400 000,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	147 249 436,00	1 347 542,00	148 596 978,00
	90002	Gospodarka odpadami	147 249 436,00	1 347 542,00	148 596 978,00
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	114 000,00	-70 530,00	43 470,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 022 599,00	30 700,00	5 053 299,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	316 762,00	-34 030,00	282 732,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	906 799,00	5 360,00	912 159,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	127 077,00	760,00	127 837,00



4140	Wpłaty na PFRON	22 000,00	-22 000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	129 200,00	-79 200,00	50 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	495 410,00	-133 800,00	361 610,00
4220	Zakup środków żywności	0,00	8 000,00	8 000,00
4260	Zakup energii	150 000,00	-23 768,00	126 232,00
4270	Zakup usług remontowych	23 500,00	-16 000,00	7 500,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	0,00	7 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	138 300 895,00	2 026 208,00	140 327 103,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	86 000,00	-14 000,00	72 000,00
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00	-1 000,00	0,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	198 000,00	-191 500,00	6 500,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	460 000,00	-24 000,00	436 000,00
4410	Podróże służbowe krajowe	121 000,00	-64 500,00	56 500,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne	10 500,00	-10 500,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	26 900,00	-10 152,00	16 748,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	108 194,00	3 898,00	112 092,00
4480	Podatek od nieruchomości	600,00	0,00	600,00
4580	Pozostałe odsetki	0,00	596,00	596,00
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i	0,00	10 000,00	10 000,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	448 000,00	-55 000,00	393 000,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	97 000,00	12 000,00	109 000,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	77 000,00	0,00	77 000,00

2. Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2017 r.

Dochody budżetowe w 2017 roku zostały zaplanowane w wysokości **148 905 292,00 zł**. Zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniosły **149 204 228 zł**, co stanowi **100,20%** planu - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Dochody bieżące zostały zaplanowane na poziomie **148 891 292,00 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 31.12.2017 r. wynosił **147 417 750,00 zł**. Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zrealizowane zostały w kwocie **147 543 400,35 zł**, co stanowi **100,09%** planu.

W celu osiągnięcia założonych na 2017 r. wpływów budżetowych z tytułu ponoszenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przez właścicieli nieruchomości na rzecz ZM „GOAP”, Związek (Dział Opłat) w 2017 r. podejmował działania mające na celu objęcie systemem wszystkich właścicieli nieruchomości zamieszkałych, niezamieszkałych oraz nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe lub inne nieruchomości wykorzystywane na cele rekreacyjno-wypoczynkowe, położonych na terenie Związku.

W związku z obowiązującymi zapisami uchwały nr XV/123/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie określenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na nieruchomościach, na których znajdują się domki letniskowe, lub innych nieruchomościach wykorzystywanych na cele rekreacyjno-wypoczynkowe, zmienionej uchwałą nr XVI/133/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" z dnia 29 lutego 2016 r., Związek podjął działania zmierzające do wyegzekwowania obowiązku złożenia prawidłowych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od ww. właścicieli nieruchomości.

Przeprowadzono szereg czynności sprawdzających, mających na celu weryfikację zasadności złożenia deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz prawidłowości wysokości zadeklarowanej opłaty.

Istotne znaczenie miały również podejmowane czynności sprawdzające, o których mowa w Dziale V Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa, które w istotny sposób mogą przyczynić się do wzrostu przypisu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Odpowiedzialny merytorycznie za przypis opłaty, Dział Opłat w zależności od wątpliwości dotyczących złożonej deklaracji lub braku jej złożenia mimo zaistnienia takiego obowiązku, wzywa właścicieli nieruchomości do skorygowania deklaracji, złożenia pisemnych wyjaśnień lub złożenia pierwszej deklaracji z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W okresie sprawozdawczym wystosowano łącznie około 5 530 wezwań. Wzywano właścicieli nieruchomości do złożenia deklaracji/korekty deklaracji w przypadku urodzenia się dziecka (wezwania przygotowane w oparciu o przekazywane przez Gminy – Uczestników Związku wykazy osób nowonarodzonych).

W 2017 roku Oddział Kontroli Związku Międzygminnego "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" wykonał 137 kontroli oraz 8119 wizji. Prowadzone kontrole mają na celu sprawdzenie poprawności złożonych deklaracji, weryfikację tych nieruchomości, na które nie została złożona deklaracja, a także zweryfikowanie danych dotyczących ilości wskazanych w deklaracji pojemników w przypadku nieruchomości niezamieszkanymi. Działania kontrolne prowadzone są na podstawie zgłoszeń od mieszkańców, Wykonawców, innych Działów ZM GOAP, w szczególności Działu Opłat oraz na podstawie działań terenowych i analiz Oddziału Kontroli. Kontrole, które zakończone są zwiększeniem deklaracji na danej nieruchomości skutkują zwiększeniem przypisu dla ZM "GOAP".

W rezultacie wszczętych i przeprowadzonych postępowań, w 2017 roku wydano decyzje wymiarowe o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 976 957,20 zł.

Całkowita wartość przypisu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za rok 2017 ukształtowała się na poziomie 146 528 511,66 zł.

§ 0580 - „wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”. Uzyskaną w wysokości **4 800,00 zł** kwotę stanowią wpływy z tytułu naliczonych kar pieniężnych za przekazanie po terminie sprawozdania sporządzanego przez podmioty odbierające odpady komunalne od właścicieli nieruchomości oraz za nieprzekazanie odebranych od właścicieli nieruchomości odpadów zielonych do Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych. Plan dochodów wykonany został w 100%.

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

Plan dochodów w §0640 w kwocie 555.000,00 zł zrealizowany został w łącznej kwocie 595.188,79zł, co stanowi 107,24%.

W tym paragrafie planowano dochody z tytułu kosztów upomnień w kwocie **420 000,00 zł** oraz kosztów egzekucyjnych w kwocie **135 000,00 zł**. Na łączną kwotę dochodów zrealizowanych w § 0640 – **595 188,79 zł** składają się:

- wpływy z tytułu kosztów upomnień wystawionych zobowiązanym, którzy w terminie nie uregulowali wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – **448 320,82 zł**, co stanowi 106,74% przyjętego planu,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucji, będące dochodami ZM „GOAP” – **146 867,97 zł**, co stanowi 108,79% przyjętego planu.

§ 0690 – „wpływy z różnych opłat”. Plan dochodów **14 665,00 zł** zrealizowano w kwocie **20 951,17 zł**, co stanowi 142,87%. Na łączną kwotę dochodów zrealizowanych składają się:

- wpływy z tytułu opłaty produktowej od WFOŚiGW za lata 2004-2013 - **12 275,17 zł**,
- zwrot opłaty sądowej od pozwu - **8 676,00 zł**.

§ 0910 – „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat”. W tym paragrafie planowano dochody z tytułu odsetek naliczanych od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **163 000,00 zł**. Plan wykonano w kwocie **256 012,00 zł**, co stanowi **157,06%**.

§ 0920 – „pozostałe odsetki”. W tym paragrafie planowano dochody w kwocie **225 000,00 zł**, które zrealizowano w wysokości **308 133,59 zł**, co stanowi **136,95%** planu. Na łączną kwotę dochodów zrealizowanych składają się:

- wpływy z tytułu odsetek naliczonych od środków zgromadzonych na rachunku bankowym ZM „GOAP” – 106 719,88 zł,
- wpływy z tytułu odsetek od lokat bankowych – 201 413,71 zł.

§ 0940 – „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych”. Plan dochodów **5 083,00 zł** zrealizowano w kwocie **5 243,78 zł**, co stanowi 142,87%. Uzyskaną kwotę stanowią zwroty wpłaconych komornikom sądowym zaliczek na poczet prowadzonych na rzecz ZM „GOAP” postępowań.

§ 0950 – „wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów”. W tym paragrafie planowano dochody z tytułu kar umownych naliczonych wykonawcom w kwocie **435 160,00 zł**. Plan

wykonano w kwocie **375 925,00 zł**, co stanowi **86,39%**.

§ 0970 – „wpływy z różnych dochodów”. W tym paragrafie zaplanowano dochody w wysokości **20 834,00 zł**, które zrealizowano w kwocie **30 997,63 zł**, co stanowi **148,78%** planu. Na łączną kwotę dochodów zrealizowanych składają się:

- wpływ z tytułu refundacji kosztów wynagrodzenia opiekunów stażu w ramach projektu „Awans kompetencyjny – innowacyjne kompetencje geografa na współczesnym rynku pracy: wysokiej jakości program stażowy dla studentów nauk o Ziemi na WNGiG UAM” – 25 237,90 zł,
- refundacja kosztów wynagrodzenia mentora praktycznego ZM „GOAP” – 2134,40 zł,
- opłaty z tytułu używania samochodu służbowego do celów prywatnych – 2 028,00 zł,
- odszkodowanie uzyskane z polisy za szkodę w pojeździe oraz uszkodzony telefon komórkowy – 1 597,33 zł.

§ 2460 – „środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych”.

W tym paragrafie zaplanowane zostały dochody z tytułu dofinansowania z WFOŚiGW realizacji przedsięwzięcia pn.: „Projekt ekologiczny – Umieć, rozumiem, szanuję, segreguję – lekcje i konkursy o tematyce ekologicznej w szkołach na terenie Związku Międzygminnego Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w kwocie **50 000,00 zł**. Plan zrealizowano w wysokości **48 154,69 zł**, co stanowi **96,31%**.

§ 2980 – „wpływy do wyjaśnienia”. W paragrafie tym nie planowano dochodów. Wartość w wysokości **1 421,00 zł** stanowi kwota będąca nadwyżką wpływów do wyjaśnienia ponad kwotę wpływów, które zostały do końca okresu sprawozdawczego wyjaśnione. Na koniec 2017 r. kwota sum do wyjaśnienia wynosiła 33 808,21 zł i w przeciągu 2017 r. była wyjaśniana.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane na poziomie **14 000,00 zł** w dziale:

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

§ 0870 – „wpływy ze sprzedaży składników majątkowych”. Kwotę w wysokości **14 000,00 zł** stanowią wpływy ze sprzedaży samochodu osobowego oraz aparatu telefonicznego. Plan w kwocie **14 000,00 zł** zrealizowano w **100,00%**

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

3. Wykonanie planu wydatków budżetu Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2017 r.

Wydatki budżetowe na dzień 31.12.2017 r. zostały zaplanowane w wysokości **148 905 292,00 zł**. Zrealizowane wydatki wyniosły **146 609 922,65 zł**, co stanowi **98,46%** planu wydatków budżetu - zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie **146 580 422,65 zł**, co stanowi **98,49%** planu w kwocie **148 828 292,00 zł**.

Realizacja wydatków nastąpiła w następujących działach:

- **757** – „Obsługa długu publicznego”, w 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” zaplanowano w kwocie **10 000,00 zł**. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano na poziomie **2,68%** w kwocie **267,61 zł**, co stanowi wartość zapłaconych odsetek od wykorzystanego kredytu w rachunku bieżącym Związku Międzygminnego.
- **758** – „Różne rozliczenia”, w rozdziale **75818** – „Rezerwy ogólne i celowe”: § 4810 „rezerwy”. W roku budżetowym 2017 nie było konieczne dokonywanie wydatków z zaplanowanej rezerwy w kwocie **298 314,00 zł**.
- **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 **42 940,18 zł**, co stanowi **98,78%** planu w kwocie **43 470,00 zł**. Mieszczą się tu wydatki na odprawy z tytułu likwidacji stanowiska pracy, refundacja kosztów zakupu okularów do pracy przy monitorze, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej oraz wydatki związane z zakupem odzieży roboczej i wody pitnej dla pracowników.

§ 4010 – „wynagrodzenia osobowe pracowników”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w wysokości **4 630 453,27 zł**, co stanowi **91,63%** planu w kwocie **5 053 299,00 zł**.

§ 4040 – „dodatkowe wynagrodzenie roczne”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **282 726,91 zł**, co stanowi **100,00%** planu w kwocie **282 732,00 zł**. Dodatkowe wynagrodzenie roczne otrzymali uprawnieni pracownicy zgodnie z Ustawą o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym.

§ 4110 – „składki na ubezpieczenia społeczne”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **808 496,70 zł**, co stanowi **88,64%** planu w kwocie **912 159,00 zł**. Poziom realizacji tego paragrafu jest pochodną § 4010 i niektórych wydatków § 4170.

§ 4120 – „składki na Fundusz Pracy”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w wysokości **100 611,34 zł**, co stanowi **78,70%** planu w kwocie **127 837,00 zł**. Podobnie jak w § 4110 wydatki zrealizowane w tym paragrafie są pochodną § 4010 i niektórych wydatków § 4170.

§ 4170 – „wynagrodzenia bezosobowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **37 084,65 zł**, co stanowi **74,17%** wykonania planu w wysokości **50 000,00 zł**. Na wydatki tego paragrafu składają się wynagrodzenia z tytułów umów zlecenia. Osoby realizujące zadania w ramach umowy zlecenia wykonywały czynności organizacyjno-administracyjne. Ponadto, w ramach umowy zlecenia realizowana jest usługa utrzymania czystości biur „ZM” GOAP.

§ 4210 – „zakup materiałów i wyposażenia”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **299 049,54 zł**, co stanowi **82,70%** wykonania planu w wysokości **361 610,00 zł**. W ramach tego paragrafu zostały zakupione m.in. materiały biurowe, środki czystości, papier do drukarek, prasa, publikacje specjalistyczne oraz paliwo do samochodów służbowych. Ponadto, znajdują się tu również wydatki na zakup materiałów promocyjnych, gadżetów oraz nagród związanych z promocją i propagowaniem selektywnej zbiórki odpadów wśród mieszkańców terenu objętego działalnością Związku. W ramach § 4210 zrealizowane zostały również wydatki związane z zakupem licencji i aplikacji oraz niezbędnego oprogramowania dla pracowników.

§ 4220 – „zakup środków żywności”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **7 478,41 zł** na poziomie **93,48%** w stosunku do planu w wysokości **8 000,00 zł**. Ujmowane są tutaj wydatki związane z zakupem artykułów spożywczych na potrzeby spotkań Dyrekcji oraz z prowadzonymi działaniami edukacyjno-promocyjnymi.

§ 4260 – „zakup energii”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **122 701,49 zł** na poziomie **97,20%** w stosunku do planu w wysokości **126 232,00 zł**. Ujmowane są tutaj wydatki związane z opłatami za zużycie energii elektrycznej, oleju opałowego i wody, zgodnie z umową

najmu pomieszczeń biurowych na potrzeby działania Związku.

§ 4270 – „zakup usług remontowych”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **3 500,00 zł**, co stanowi **46,67%** planu w kwocie **7 500,00 zł**, które dotyczyły usług naprawy sprzętu biurowego, samochodu służbowego oraz prac remontowych.

§ 4280 – „zakup usług zdrowotnych”. Wydatki w tym paragrafie, wykonano w kwocie **5 955,00 zł**, co stanowi **85,07%** planu w kwocie **7 000,00 zł**, które stanowiły koszty badań wstępnych i okresowych pracowników Związku Międzygminnego.

§ 4300 – „zakup usług pozostałych”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w wysokości **139 175 248,20 zł**, co stanowi **99,18%** planu w kwocie **140 327 103,00 zł**. Zasadnicza część wydatków ujętych w tym paragrafie przeznaczona została na realizację płatności z tytułu odbioru odpadów komunalnych w kwocie: 61 372 227,97 zł oraz usługi zagospodarowania odpadów komunalnych w kwocie: 75 518 585,18 zł, co łącznie stanowi 98,36% wydatków tego paragrafu.

Pozostałe wydatki paragrafu 4300 stanowią m.in.:

- usługi pocztowe – 446 546,23 zł
- opłata za aplikację ERP/CRM do zarządzania gospodarką odpadową – 324 720,00 zł
- usługi prawne – 320 685,60 zł
- utrzymanie infolinii – 166 994,64 zł
- opłata za prowadzenie rachunku bankowego – 144 025,00 zł
- koszty eksploatacyjne Biura ZM „GOAP” – 143 657,39 zł
- usługi public relations oraz wspomagające działania edukacyjne – 125 526,32 zł
- dostęp do aplikacji – system kadrowo - płacowy – 66 540,00 zł
- dzierżawa urządzeń poligraficznych – 66 240,26 zł
- usługi zarządzania infrastrukturą serwerową – 48 555,48 zł
- najem samochodów – 47 993,31 zł
- organizacja wydarzeń, konferencji i festynów – 44 957,32 zł
- wdrożenie i usługa dostępu do MKSI – 39 448,94 zł
- usługi poligraficzne – 32 130,36 zł
- dostęp do portali internetowych – 30 726,23 zł
- wynajem stanowisk pracy dla delegatur – 25 719,36 zł
- outsourcing serwera – 23 454,71 zł

§ 4360 – „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **55 296,24 zł**, co stanowi **76,80%** wykonania planu w kwocie **72 000,00 zł**. Na wydatki z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej, stacjonarnej i Internetu na 2017 rok podpisano korzystne umowy z operatorem, w wyniku czego obniżone zostały koszty.

§ 4390 – „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **1 414,50 zł**, co stanowi **21,76%** wykonania planu w kwocie **6 500,00 zł**. W 2017 r. Biuro Związku zleciło wykonanie oceny technicznej samochodu osobowego oraz ekspertyzy urządzeń wielofunkcyjnych. Ponadto, pozostałe usługi realizowane były w ramach funkcjonującego w ZM „GOAP” Zespołu Radców Prawnych oraz obsługującej Biuro Związku Kancelarii Prawnej.

§ 4400 – „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **435 969,07 zł**, co stanowi **99,99%** wykonania planu w kwocie **436 000,00 zł**. Ujmowane są tutaj koszty najmu powierzchni biurowej siedziby Związku Międzygminnego „GOAP” oraz delegatury w Pobiedziskach. Wydatki realizowane są zgodnie z zawartą umową najmu z przedsiębiorstwem Mercator oraz Gminą Pobiedziska.

§ 4410 – „podróże służbowe krajowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **40 192,42 zł**, co stanowi **71,14%** planu w kwocie **56 500,00 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. Ponadto, ujęto tu wydatki na zakup biletów okresowych na komunikację miejską oraz zwroty kosztów używania samochodów prywatnych pracowników do celów służbowych.

§ 4430 – „różne opłaty i składki”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **11 657,25 zł**, co stanowi **69,60%** wykonania planu w kwocie **16 748,00 zł**. Środki zostały przeznaczone na opłacenie polisy na ubezpieczenie mienia Biura ZM „GOAP”, ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej oraz opłaty rejestracyjne. Ponadto, opłaty za pełnomocnictwa, wydanie kopii dokumentów, uwierzytelnionych odpisów z akt spraw oraz wydanie zaświadczeń.

§ 4440 – „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **112 092,00 zł**, co stanowi **100,00%** wykonania planu w kwocie **112 092,00 zł**. Wydatek wykonano w kwocie i terminach zgodnych z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

§ 4480 – „podatek od nieruchomości”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **457,00 zł**, co stanowi **76,17%** wykonania planu w kwocie **600,00 zł**. ZM „GOAP” opłaca podatek od nieruchomości za delegatury mieszczące się w gminach: Swarzędz, Murowana Goślina, Kleszczewo, Czerwonak, Kostrzyn i Pobiedziska oraz w Urzędzie Miasta Poznania.

§ 4600 – „kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **10 000,00 zł**, co stanowi **100,00%** wykonania planu w kwocie **10 000,00 zł**. W związku z decyzją Wielkopolskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska nr WI.7062.146.4.2016.mst zaistniała konieczność zapłacenia kary z tytułu niewykonania przez Związek Międzygminny „GOAP” w 2013 roku obowiązku, o którym mowa w art. 6d ust. 1 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, na podstawie art. 9z ust. 4, 5.

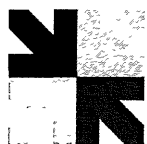
§ 4610 – „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **296 751,99 zł**, co stanowi **75,51%** wykonania planu w kwocie **393 000,00 zł**. Ujmowane są tutaj koszty opłat skarbowych od pełnomocnictw procesowych, koszty wpisów sądowych, zastępstw procesowych. Ponadto, z § 4610 refundowane są koszty opłat komorniczych pobieranych przez inne organy egzekucyjne za prowadzenie działań w zakresie egzekucji administracyjnej należności pieniężnych z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

§ 4700 – „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **99 483,24 zł**, co stanowi **91,27%** wykonania planu w kwocie **109 000,00 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 **29 500,00 zł**, co stanowi **38,31%** planu w kwocie **77 000,00 zł**.

Wydatki zostały zaplanowane w dziale 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale 90002 – „Gospodarka odpadami” § 6060 – „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych”. W ramach wydatków inwestycyjnych zakupiono serwer. Natomiast, pozostałe, planowane wydatki nie zostały zrealizowane z uwagi na oszczędności i wystarczająco sprawną infrastrukturę.

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

**4. Należności na dzień 31.12.2017 r.**

Łączna kwota należności bezspornych Związku Międzygminnego, zgodnie ze sprawozdaniem o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N za rok 2017, wynosi **15 301 970,17 zł** i składają się na nią:

- 1) należności wymagalne w łącznej kwocie 13 343 072,57 zł, z tytułu:
 - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 12 830 055,56 zł
 - wystawionych upomnień w kwocie 511 217,01 zł
 - kar pieniężnych za złożenie po ustawowym terminie sprawozdań sporządzanych przez podmioty odbierające odpady komunalne od właścicieli nieruchomości w kwocie 1 800,00 zł
- 2) pozostałe należności niewymagalne w łącznej kwocie 1 958 897,60 zł, z tytułu:
 - faktur korygujących dotyczących usług zagospodarowania odpadów w ITPOK - 1 405 665,58 zł
 - udziału Gminy Suchy Las w stracie bilansowej w kwocie 276 002,86 zł, z czego:
 - 138 001,43 zł płatne w terminie roku 2018
 - 138 001,43 zł stanowią należności długoterminowe
 - rozstrzygnięcia spraw sądowych (PGKiM Oborniki, ZGK Buk) w kwocie 133 468,95 zł
 - konieczności zwrotu przez Sąd Okręgowy opłaty od pozwu- 56 257,75
 - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 57 688,03 zł, z czego:
 - 40 725,83 zł płatne w terminie roku 2018
 - 16 962,20 zł stanowią należności długoterminowe
 - kar umownych naliczonych wykonawcom realizującym usługę odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na rzecz ZM „GOAP”, za niezgodne z umową realizowanie usługi w kwocie 29 641,92 zł
 - inne w kwocie 172,51 zł

W układzie podmiotowym prezentowane są należności od następujących dłużników:

• Sektor finansów publicznych	1 592 827,30 zł
• Banki	1 928,40 zł
• Pozostałe krajowe instytucje finansowe	167,60 zł
• Przedsiębiorstwa niefinansowe	3 877 083,86 zł



-
- Gospodarstwa domowe 9 104 225,37 zł
 - Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw 725 737,64 zł

Ponadto, w ramach sektora finansów publicznych możemy wyróżnić:

- Grupa I 36,62 zł
- Grupa II 17 807,00 zł
- Grupa III 1 574 983,68 zł
- Grupa IV 0,00 zł

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

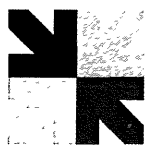
Grupe II stanowią m.in. państwowe szkoły wyższe, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej nadzorowane przez ministrów, państwowe uczelnie medyczne.

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.

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

Dostępne na dzień 31.12.2017 r. środki pieniężne na rachunkach bankowych Związku w łącznej kwocie 3 366 729,36 zł. Wartość ta została ujęta w sprawozdaniu RB-N w pozycji „gotówka i depozyty”.

Wysoka wartość należności wymagalnych jest stale monitorowana i podejmowane są czynności mające na celu ich umniejszenie. Łącznie od początku roku wystawiono 47 289 upomnień na ogólną kwotę zaległości 11 700 494,90 zł. Na dzień 21.02.2018 r. kwota, jaką udało się uzyskać w wyniku wysłanych upomnień to 8 417 275,38 zł, nadal pozostaje do uregulowania kwota 3 283 219,52 zł. Skuteczność upomnień w roku 2017 wyniosła 71,94%. Czynności windykacyjne polegające na obejmowaniu upomnieniami zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami mają charakter ciągły i realizowane są siłami własnymi Związku.



W roku 2017 wystawiono łącznie 9 843 tytuły wykonawcze, w tym – 9 353 tytułów do własnego organu egzekucyjnego oraz 490 tytułów do innych organów egzekucyjnych. Wartość tytułów przekazanych do własnego organu egzekucyjnego wynosi 2 483 644,69 zł, natomiast wartość tytułów przekazanych do innych organów egzekucyjnych wynosi 284 238,64 zł.

W roku 2017 w ramach działań egzekucyjnych odzyskano łącznie 1 612 783,92 zł, w tym dla Związku należności głównej z tytułu opłaty za gospodarowanie 1 237 272,30 zł.

Kwota należności spornych, która nie znajduje odzwierciedlenia w sprawozdaniu Rb-N, natomiast została ujęta w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych Rb-27S wynosi 63 950,00 zł. Składają się na nią:

- należności wykazane w paragrafie 0580 „wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” - roszczenia sporne dotyczące wystawionych not obciążeniowych, których odbiorca odmawia uznania w kwocie 26 550,00 zł
- należności wykazane w paragrafie 0970 „wpływy z różnych dochodów” - roszczenia sporne dotyczące należności z decyzji, na które dłużnik wniósł odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w kwocie 37 400,00 zł



5. Zobowiązania na dzień 31.12.2017 r.

Zobowiązania Związku Międzygminnego „GOAP”, zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania planu wydatków budżetowych Rb-28S za rok 2017, wynoszą: 26 555 113,69 zł, z czego najwyższą pozycję stanowią zobowiązania § 4300 w kwocie 26 012 532,38 zł.

Ujęte są tu zobowiązania związane z realizacją przedsięwzięć:

1. *Odbiór i transport odpadów komunalnych* - w kwocie 10 178 611,46 zł, z czego:
 - 1 088,86 zł dotyczy usług wykonanych w kwietniu 2017 r.
 - 3 230,11 zł dotyczy usług wykonanych w maju 2017 r.
 - 5 363 830,33 zł dotyczy usług wykonanych w listopadzie 2017 r.
 - 4 810 462,16 zł dotyczy usług wykonanych w grudniu 2017 r.
2. *Zagospodarowanie odpadów – zagospodarowanie, utylizacja i odzyskiwanie surowców wtórnych* - w kwocie 15 266 300,22 zł, z czego:
 - 6 606 477,77 zł dotyczy usług wykonanych w listopadzie 2017 r.
 - 8 659 822,45 zł dotyczy usług wykonanych w grudniu 2017 r.

Ponadto:

- *Zobowiązania z tytułu usług odbioru*, których płatność została wstrzymana w związku z nałożeniem na wykonawców usług kar umownych w kwocie 18 540,00 zł – dotyczy usług wykonanych w miesiącu listopadzie 2017 r.
- *Zobowiązanie z tytułu skutków wyroków sądowych, rozpraw cywilnych i ugody mediacyjnej* – w kwocie 471 508,08 zł, z czego:
 - 200 260,08 zł dotyczy roku 2014 PGKiM Oborniki
 - 267 360,00 zł dotyczy roku 2014 Zakład Komunalny w Pobiedziskach
 - 3 888,00 zł dotyczy roku 2015 Spółdzielnia Mieszkaniowa „Wielkopolanka”
- *Pozostałe zobowiązania w § 4300* – w kwocie 77 572,62 zł z czego:
 - 1 707,24 zł dotyczy usług wykonanych w listopadzie 2017 r.
 - 75 865,38 zł dotyczy usług wykonanych w grudniu 2017 r.

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

Kolejną grupę zobowiązań wykazanych w sprawozdaniu Rb-28S za rok 2017 stanowią zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w kwocie 527 068,25 zł oraz pozostałe zobowiązania (z wyłączeniem zobowiązań z § 4300 i z tytułu wynagrodzeń) w kwocie 15 513,06 zł.

➤ *Zobowiązania sporne* niewykazane w sprawozdaniu Rb-28S - w kwocie 98 629,93 zł, dotyczą nieuznanych za zgodne z umową usług odbioru odpadów, niewyjaśnionych części faktur za usługi odbioru odpadów oraz zobowiązań z tytułu wywozów zastępczych, których zasadność jest w trakcie wyjaśniania:

- 17 508,80 zł dotyczą usług z roku 2013
- 41 329,94 zł dotyczą usług z roku 2014
- 34 766,99 zł dotyczą usług z roku 2015
- 5 024,20 zł dotyczą usług z roku 2016

Na dzień 31.12.2017 roku ZM „GOAP” nie posiadał zadłużenia z tytułu krótkoterminowego kredytu odnawialnego w rachunku bieżącym.

6. Upoważnienia dla Zarządu Związku Międzygminnego

Zgodnie z uchwałą nr XXV/174/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 15 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „GOAP” na lata 2017 – 2042 Zgromadzenie Związku upoważniło Zarząd Związku Międzygminnego „GOAP” do zaciągania zobowiązań:

- w związku z realizacją przedsięwzięć,

- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, niestanowiących przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, zawieranych na czas określony.

Ponadto, uchwałą nr XXV/175/2016 z dnia 15 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Międzygminnego „GOAP” na 2017 rok Zgromadzenie Związku Międzygminnego „GOAP” upoważniło Zarząd Związku Międzygminnego „GOAP” do:

- dokonywania przeniesień wydatków budżetowych między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- zaciągnięcia w 2017 roku krótkoterminowego kredytu odnawialnego, w rachunku bieżącym Związku w kwocie 20 000 000,00 zł (słownie: dwadzieścia milionów złotych 00/100) z przeznaczeniem na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu,
- samodzielnego zaciągania zobowiązań w roku 2017 do sumy 5 000 000,00 zł (słownie: pięć milionów złotych 00/100).



7. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2017 r.

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2017 – 2042 przyjęto uchwałą nr XXV/174/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 15 grudnia 2016 r.

W roku 2017 Uchwała Wieloletniej Prognozy Finansowej została zmieniona czterokrotnie.

- 1) Uchwałą XXVII/180/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 27 marca 2017 r. wprowadzono następujące zmiany w załączniku do WPF p.n. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w latach objętych prognozą 2017-2021:

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021
1	Dochody ogółem	148 147 750,00	150 369 966,00	150 369 966,00	150 369 966,00	150 369 966,00
	zmiana	50 000,00	-	-	-	-
	po zmianie	148 197 750,00	-	-	-	-
1.1	Dochody bieżące	148 147 750,00	150 369 966,00	150 369 966,00	150 369 966,00	150 369 966,00
	zmiana	50 000,00	-	-	-	-
	po zmianie	148 197 750,00	-	-	-	-
1.1.3	podatki i opłaty	147 897 750,00	150 369 966,00	150 369 966,00	150 369 966,00	150 369 966,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	-	-	-	-	-
	zmiana	50 000,00	-	-	-	-
	po zmianie	50 000,00	-	-	-	-
2	Wydatki ogółem	148 147 750,00	150 369 966,00	150 369 966,00	150 369 966,00	150 369 966,00
	zmiana	50 000,00	-	-	-	-
	po zmianie	148 197 750,00	-	-	-	-
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	148 070 750,00	150 369 966,00	150 369 966,00	150 369 966,00	150 369 966,00
	zmiana	50 000,00	-	-	-	-
	po zmianie	148 120 750,00	-	-	-	-
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	200 000,00	-	-	-	-
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	200 000,00	-	-	-	-
2.2	Wydatki majątkowe	77 000,00	-	-	-	-
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	-	-	-	-	-
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	77 000,00	-	-	-	-
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	77 000,00	-	-	-	-
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	-	-	-	-	-
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 502 437,00	6 599 973,00	6 599 973,00	6 599 973,00	-
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 193 323,00	53 162 969,00	73 214 743,00	71 176 081,00	77 590 654,00
	zmiana	43 500,00	- 48 542 200,00	- 62 390 491,00	- 62 390 491,00	- 57 191 283,00
	po zmianie	6 236 823,00	4 620 769,00	10 824 252,00	8 785 590,00	20 399 371,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	135 374 990,00	90 607 024,00	70 555 250,00	72 593 912,00	72 779 312,00
	zmiana	6 500,00	48 542 200,00	62 390 491,00	62 390 491,00	57 191 283,00
	po zmianie	135 381 490,00	139 149 224,00	132 945 741,00	134 984 403,00	129 970 595,00
11.3.1	bieżące	135 374 990,00	90 607 024,00	70 555 250,00	72 593 912,00	72 779 312,00
	zmiana	6 500,00	48 542 200,00	62 390 491,00	62 390 491,00	57 191 283,00
	po zmianie	135 381 490,00	139 149 224,00	132 945 741,00	134 984 403,00	129 970 595,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	77 000,00	-	-	-	-



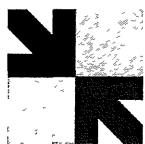
GOAP

Związek Międzygminny

GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ

Ponadto, wprowadzono następujące zmiany w załączniku do WPF p.n.
„Wykaz przedsięwzięć do WPF” w latach objętych prognozą 2017-2021:

Nazwa i cel jednostki odpowiedzialnej za realizację	okres realizacji od - do		łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
wydatki bieżące			2 440 144 795,00	133 374 990,00	90 607 024,00	70 555 250,00	72 593 912,00	72 779 312,00	125 310 976,00
zmiana			230 450 875,00	6 500,00	48 542 200,00	62 390 491,00	62 390 491,00	57 191 283,00	233 985 841,00
po zmianie			2 670 605 610,00	133 381 490,00	139 149 224,00	132 945 741,00	134 984 403,00	129 970 595,00	359 296 817,00
Dzierżawa dystrybutora wody w celu zabezpieczenia dostępu do wody pitnej	2016	2017	2 500,00	2 500,00					2 500,00
Dzierżawa urządzeń typu kolektor RFID z modernizacją systemu MKSI	2015	2017	68 954,00	20 369,00					
Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych - drukujących, skanujących dla biura związku	2016	2018	198 335,00	100 000,00	44 335,00				
Odbiór i transport odpadów komunalnych	2013	2018	291 604 302,00	60 046 019,00	13 901 637,00				
zmiana	x	3	230 441 653,00		48 527 200,00	62 390 491,00	62 390 491,00	57 191 283,00	233 964 341,00
po zmianie	x	2021	522 045 955,00	60 046 019,00	62 428 837,00	62 390 491,00	62 390 491,00	57 191 283,00	233 964 341,00
Oплата na rzecz Miasta Poznania za zagospodarowanie odpadów komunalnych w Instalacji Termicznego Przekształcenia Odpadów Komunalnych w Poznaniu z terenu Związku Międzygminnego	2016	2042	1 774 064 265,00	61 023 107,00	68 076 114,00	63 113 312,00	65 152 712,00	65 338 112,00	
Ubezpieczenie OC działalności oraz ubezpieczenie majątku związku	2016	2017	33 000,00	17 000,00					17 000,00
Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej wraz z dostępem do sieci internetowej	2016	2017	35 000,00	20 000,00	-				20 000,00
zmiana	x	1	12 722,00	-	15 000,00				15 000,00
po zmianie	x	2018	47 722,00	20 000,00	15 000,00				35 000,00
Utworzenie i prowadzenie stacjonarnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców terenu objętego działalnością związku	2016	2018	7 000 000,00	6 000 000,00	1 000 000,00				6 000 000,00
Wdrożenie systemu monitoringu i kontroli wykonawców usługi odbierania i transportu odpadów - system (MKSI) monitorowania i kontroli pojazdów i pojemników	2014	2017	116 285,00	33 195,00					
Zagospodarowanie odpadów - Zagospodarowanie, utylizacja i odzyskiwanie surowców wtórnych	2013	2017	247 911 470,00	1 500 000,00					
Zagospodarowanie odpadów w Mobilnych Punktach Selektywnej Zbiórki Odpadów - MPSZOK - na terenie gmin członkowskich związku	2016	2018	439 148,00	207 000,00	38 000,00				
Outsourcing serwera	2017	2018	40 000,00	20 000,00	20 000,00				40 000,00
zmiana	x	x	6 500,00	6 500,00	-				6 500,00
po zmianie	x	x	46 500,00	26 500,00	20 000,00				46 500,00
Outsourcing aplikacji OCR	2017	2018	20 000,00	35 000,00	35 000,00				20 000,00
Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową	2017	2018	100 000,00	50 000,00	50 000,00				100 000,00
Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji	2017	2033	6 300 000,00	6 300 000,00	7 441 200,00	7 441 200,00	7 441 200,00	7 441 200,00	6 300 000,00
Najem gruntu (Rynek Wiledecki) w związku z realizacją przedsięwzięcia finansowanego przez WFOŚiGW, wniosek numer. 400/378/216	2016	2019	800,00	800,00	738,00	738,00			800,00



2) Uchwałą nr XXXI/194/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 12 września 2017 r. wprowadzono następujące zmiany w załączniku do WPF p.n. „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

➤ poz. 11.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego:

- w roku prognozy 2019 zmniejszono o 6 500 000,00 zł,

➤ poz. 11.3.1 Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy

- w roku prognozy 2019 zwiększono o 6 500 000,00 zł.

W załączniku do WPF p.n. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” w przedsięwzięciu pn. „Utworzenie i prowadzenie stacjonarnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców terenu objętego działalnością związku” wprowadzono zmiany:

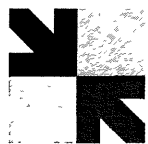
- zmieniono nazwę przedsięwzięcia na: „Utworzenie i prowadzenie stacjonarnych i mobilnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców terenu objętego działalnością związku”;
- wydłużono okres realizacji o 1 rok,
- zwiększono łączne nakłady finansowe oraz ustalono limit zobowiązań w kwocie 6 500 000,00 zł,
- zwiększono limit wydatków w roku 2018 o 5 500 000,00 zł oraz wprowadzono limit wydatków w roku 2019 w kwocie 1 000 000,00 zł.

Ponadto, w przedsięwzięciu pn. „Opłata na rzecz Miasta Poznania za zagospodarowanie odpadów komunalnych w Instalacji Termicznego Przekształcenia Odpadów Komunalnych w Poznaniu z terenu Związku Międzygminnego” wprowadzono zmiany:

- zmniejszono limit wydatków w roku 2018 o 5 500 000,00 zł oraz zwiększono limit wydatków w roku 2019 o tę samą kwotę.

3) Uchwałą nr XXXIV/200/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 29 listopada 2017 r. wprowadzono następujące zmiany w załączniku do WPF p.n. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w latach objętych prognozą 2017-2019:

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
1	Dochody ogółem	148 197 750,00	150 369 966,00	150 369 966,00
	zmiana	707 542,00	-	-
	po zmianie	148 905 292,00	150 369 966,00	150 369 966,00
1.1	Dochody bieżące	148 197 750,00	150 369 966,00	150 369 966,00
	zmiana	693 542,00	-	-
	po zmianie	148 891 292,00	150 369 966,00	150 369 966,00
1.1.3	podatki i opłaty	147 897 750,00	150 369 966,00	150 369 966,00
	zmiana	75 000,00	-	-
	po zmianie	147 972 750,00	150 369 966,00	150 369 966,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	50 000,00	-	-
1.2	Dochody majątkowe, w tym	-	-	-
	zmiana	14 000,00	-	-
	po zmianie	14 000,00	-	-
1.2.1	ze sprzedaży majątku	-	-	-
	zmiana	14 000,00	-	-
	po zmianie	14 000,00	-	-
2	Wydatki ogółem	148 197 750,00	150 369 966,00	150 369 966,00
	zmiana	707 542,00	-	-
	po zmianie	148 905 292,00	150 369 966,00	150 369 966,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	148 120 750,00	150 369 966,00	150 369 966,00
	zmiana	707 542,00	-	-
	po zmianie	148 828 292,00	150 369 966,00	150 369 966,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	200 000,00	-	-
	zmiana	- 190 000,00	-	-
	po zmianie	10 000,00	-	-
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	200 000,00	-	-
	zmiana	- 190 000,00	-	-
	po zmianie	10 000,00	-	-
2.2	Wydatki majątkowe	77 000,00	-	-
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	77 000,00	-	-
	zmiana	- 14 000,00	-	-
	po zmianie	63 000,00	-	-
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	77 000,00	-	-
	zmiana	- 14 000,00	-	-
	po zmianie	63 000,00	-	-
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 502 437,00	6 599 973,00	6 599 973,00
	zmiana	- 76 410,00	-	-
	po zmianie	6 426 027,00	6 599 973,00	6 599 973,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 236 823,00	4 620 769,00	4 324 252,00
	zmiana	- 543 483,00	- 2 283 814,00	- 354 600,00
	po zmianie	5 693 340,00	2 336 955,00	3 969 652,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	135 381 490,00	139 149 224,00	139 445 741,00
	zmiana	1 327 435,00	2 283 814,00	354 600,00
	po zmianie	136 708 925,00	141 433 038,00	139 800 341,00
11.3.1	bieżące	135 381 490,00	139 149 224,00	139 445 741,00
	zmiana	1 327 435,00	2 283 814,00	354 600,00
	po zmianie	136 708 925,00	141 433 038,00	139 800 341,00
11.3.2	majątkowe	-	-	-
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	77 000,00	-	-

**GOAP**

Związek Międzygminny

GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ

Ponadto, wprowadzono następujące zmiany w załączniku do WPF p.n. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” w latach objętych prognozą 2017-2019:

Nazwa i cel	okres realizacji od - do		łącznie nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
wydatki bieżące			2 677 105 610,00	135 381 490,00	139 149 224,00	139 445 741,00	359 796 817,00
zmiana			- 10 277 300,00	1 327 435,00	2 283 814,00	354 600,00	- 266 370 264,00
po zmianie			2 666 828 310,00	136 708 925,00	141 433 038,00	139 800 341,00	93 426 553,00
DOKONANO ZMIAN W KWOTACH PLANOWANYCH							
Odbiór i transport odpadów komunalnych	2013	2021	522 045 955,00	60 046 019,00	62 428 837,00	62 390 491,00	233 964 341,00
zmiana	x	x	2 506 795,00	1 153 981,00	1 352 814,00	-	- 149 288 788,00
po zmianie	x	x	524 552 750,00	61 200 000,00	63 781 651,00	62 390 491,00	84 675 553,00
Zagospodarowanie odpadów - Zagospodarowanie, utylizacja i odzyskiwanie surowców wtórnych	2013	2017	247 311 470,00	1 500 000,00			-
zmiana	x	x	- 14 571 931,00	- 376 023,00			-
po zmianie	x	x	232 739 539,00	1 123 977,00			-
Wdrożenie systemu monitoringu i kontroli wykonawców usługi odbierania i transportu odpadów - system (MKSI) monitorowania i kontroli pojazdów i pojemników	2014	2017	116 285,00	33 195,00			-
zmiana	x	x	5 000,00	7 766,00			5 000,00
po zmianie	x	x	121 285,00	40 961,00			5 000,00
Dzierżawa urządzeń typu kolektor RFID z modernizacją systemu MKSI	2015	2017	68 954,00	20 369,00			-
zmiana	x	x	- 4 525,00	- 6 789,00			-
po zmianie	x	x	64 429,00	13 580,00			-
Dzierżawa dystrybutora wody w celu zabezpieczenia dostępu do wody pitnej	2016	2017	2 500,00	2 500,00			2 500,00
zmiana	x	x	- 2 500,00	- 2 500,00			- 2 500,00
po zmianie	x	x	-	-			-
Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych - drukujących, skanujących dla biura związku	2016	2018	198 335,00	100 000,00	44 335,00		-
zmiana	x	x	- 28 813,00	-	-		-
po zmianie	x	x	169 522,00	100 000,00	44 335,00		-
Oплата na rzecz Miasta Poznania za zagospodarowanie odpadów komunalnych w Instalacji Termicznego Przekształcenia Odpadów Komunalnych w Poznaniu z terenu Związku Międzygminnego	2016	2042	1 774 064 265,00	61 023 107,00	62 576 114,00	68 613 312,00	-
Ubezpieczenie OC działalności oraz ubezpieczenie majątku związku	2016	2017	33 000,00	17 000,00			17 000,00
zmiana	x	x	- 11 880,00	- 9 000,00			- 17 000,00
po zmianie	x	x	21 120,00	8 000,00			-

**GOAP**

Związek Międzygminny

GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ

Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej wraz z dostępem do sieci internetowej	2016	2018	47 722,00	20 000,00	15 000,00		35 000,00
zmiana	x	x	- 13 000,00	- 8 000,00	- 5 000,00		- 30 000,00
po zmianie	x	x	34 722,00	12 000,00	10 000,00		5 000,00
Zagospodarowanie odpadów w Mobilnych Punktach Selektywnej Zbiórki Odpadów - MPSZOK - na terenie gmin członkowskich związku	2016	2018	439 148,00	207 000,00	38 000,00		-
zmiana	x	x	- 15 046,00	-	-		-
po zmianie	x	x	424 102,00	207 000,00	38 000,00		-
Utworzenie i prowadzenie stacjonarnych i mobilnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców terenu objętego działalnością związku	2016	2019	13 500 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	1 000 000,00	6 500 000,00
zmiana	x	x	1 119 000,00	-	876 000,00	243 000,00	1 381 000,00
po zmianie	x	x	14 619 000,00	6 000 000,00	7 376 000,00	1 243 000,00	7 881 000,00
Outsourcing serwera	2017	2018	46 500,00	26 500,00	20 000,00		46 500,00
zmiana	x	x	-	-	-		- 46 500,00
po zmianie	x	x	46 500,00	26 500,00	20 000,00		-
Outsourcing aplikacji OCR	2017	2018	70 000,00	35 000,00	35 000,00	-	70 000,00
zmiana	x	1	- 10 000,00	- 35 000,00	- 15 000,00	40 000,00	- 10 000,00
po zmianie	x	2019	60 000,00	-	20 000,00	40 000,00	60 000,00
Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową	2017	2018	100 000,00	50 000,00	50 000,00	-	100 000,00
zmiana	x	1	9 600,00	-	5 000,00	4 600,00	- 40 000,00
po zmianie	x	2019	109 600,00	50 000,00	55 000,00	4 600,00	60 000,00
Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji	2017	2033	119 059 200,00	6 300 000,00	7 441 200,00	7 441 200,00	119 059 200,00
zmiana	x	x	600 000,00	600 000,00	-	-	- 118 459 200,00
po zmianie	x	x	119 659 200,00	6 900 000,00	7 441 200,00	7 441 200,00	600 000,00
Najem gruntu (Rynek Wildecki) w związku z realizacją przedsięwzięcia finansowanego przez WFOŚiGW, wniosek numer: 400/378/216	2016	2019	2 276,00	800,00	738,00	738,00	2 276,00
zmiana	x	x	-	-	-	-	- 2 276,00
po zmianie	x	x	2 276,00	800,00	738,00	738,00	-
WPROWADZONO NOWE PRZEDSIĘWZIĘCIA							
Najem pojazdów służbowych dla Działu Obsługi Klienta i Kontroli	2017	2019	120 000,00	-	60 000,00	60 000,00	120 000,00
Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Związku oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem	2017	2019	20 000,00	3 000,00	10 000,00	7 000,00	20 000,00

4) Uchwałą nr XXXV/205/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 20 grudnia 2017 r. wprowadzono następujące zmiany w załączniku do WPF p.n. „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

➤ poz. 11.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego:

- w roku prognozy 2017 umniejsza się o 200 000,00 zł,

➤ poz. 11.3.1 Wydatki bieżące oraz poz.11.3 Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy:

- w roku prognozy 2017 zwiększa się o 200 000,00 zł.

Ponadto, w załączniku do WPF p.n. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” w przedsięwzięciu pn. „Odbiór i transport odpadów komunalnych” zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w roku prognozy 2017 o kwotę 200 000,00 zł.

Wydatki na przedsięwzięcia w zaplanowanej na rok 2017 łącznej kwocie **136 908 925,00 zł** na 31.12.2017 r. zostały zrealizowane na poziomie **99,17%** w kwocie **135 776 237,01 zł**.

Realizacja przedsięwzięć na dzień 31 grudnia 2017 roku przedstawia się następująco:

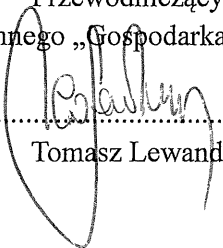
1. *Odbiór i transport odpadów komunalnych – realizacja zadania statutowego* – wykonano na poziomie 61 372 227,97 zł, co stanowi 99,95% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 61 400 000,00 zł.
2. *Zagospodarowanie odpadów – zagospodarowanie, utylizacja i odzyskiwanie surowców wtórnych* – wykonano na poziomie 1 123 976,60 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 1 123 977,00 zł.
3. *Wdrożenie systemu monitoringu i kontroli wykonawców usługi odbierania i transportu odpadów - system (MKSI) monitorowania i kontroli pojazdów i pojemników związku* – wykonano na poziomie 39 448,94 zł, co stanowi 96,31% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 40 961,00 zł.
4. *Dzierżawa urządzeń typu kolektor RFID z modernizacją systemu MKSI* – wykonano

na poziomie 13 579,20 zł, co stanowi 99,99% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 13 580,00 zł.

5. *Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych - drukujących, skanujących dla biura związku* – wykonano na poziomie 66 240,26 zł, co stanowi 66,24% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 100 000,00 zł. Zaplanowana na rok 2017 kwota nie została w pełni wykorzystana, ze względu na mniejszą ilość wykonanych wydruków niż oszacowano.
6. *Opłata na rzecz miasta Poznania za zagospodarowanie odpadów komunalnych na Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów (ITPOK) w Poznaniu z terenu Związku Międzygminnego* – wykonano na poziomie 60 376 902,12 zł, co stanowi 98,94% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 61 023 107,00 zł.
7. *Ubezpieczenie OC działalności związku oraz ubezpieczenie majątku związku* – wykonano na poziomie 7 989,00 zł, co stanowi 99,86% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 8 000,00 zł.
8. *Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej wraz z dostępem do sieci internetowej* – wykonano na poziomie 10 510,11 zł, co stanowi 87,58% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 12 000,00 zł.
9. *Zagospodarowanie odpadów w Mobilnych Punktach Selektywnej Zbiórki Odpadów - MPSZOK - na terenie gmin członkowskich związku* – wykonano na poziomie 205 004,12 zł, co stanowi 99,04% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 207 000,00 zł.
10. *Utworzenie i prowadzenie stacjonarnych i mobilnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców terenu objętego działalnością związku* – wykonano na poziomie 5 642 219,86 zł, co stanowi 94,04% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 6 000 000,00 zł.
11. *Outsourcing serwera* – wykonano na poziomie 23 454,71 zł, co stanowi 88,51% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 26 500,00 zł.
12. *Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową* – wykonano na poziomie 48 555,48 zł, co stanowi 97,11% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 50 000,00 zł.

-
13. *Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji* – wykonano na poziomie 6 842 397,56 zł, co stanowi 99,17% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 6 900 000,00 zł.
14. *Najem gruntu (Rynek Wildecki) w związku z realizacją przedsięwzięcia finansowanego przez WFOŚiGW, wniosek numer: 400/378/216* – wykonano na poziomie 779,08 zł, co stanowi 97,39% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 800,00 zł.
15. *Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Związku oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem* – wykonano na poziomie 2 952,00 zł, co stanowi 98,40% wykonania planu limitu roku 2017 w kwocie 3 000,00 zł.

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”

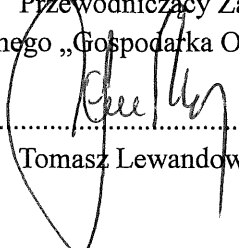


.....
Tomasz Lewandowski

8. Informacja z tytułu wykonania przychodów i rozchodów budżetu na dzień 31.12.2017 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota na 31.12.2017 r.
1	2	3	4
1.	Dochody		149 204 228,00
2.	Wydatki		146 609 922,65
3.	Wynik budżetu (nadwyżka)		2 594 305,35
Przychody ogółem:			772 424,01
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	772 424,01
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
8.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	0,00
Rozchody ogółem:			0,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	0,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
5.	Lokaty	§ 994	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”

.....

Tomasz Lewandowski

**9. Informacja o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2017 r.**

Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"	AKTYWA TRWAŁE				
Nazwa i symbol klasyfikacji rodzajowej	Wartość brutto na początek roku 2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia	Wartość netto na koniec roku 2017 (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)	328 742	29 500		320 839	37 403
Środki transportu (konto 011 - gr7)	32 581		32 581		0
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (konto 011 - gr. 8)	215 469			69 064	146 405
Inwentarz żywy (konto 011 - gr. 9)					0
Pozostałe środki trwałe (konto 013)	473 143	67 325	1	540 467	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			34 206	0
Wartości niematerialne i prawne (konto 020 - amortyzacja jednorazowa)	79 185	13 375		92 560	0
Długoterminowe aktywa finansowe (konto 030)					0
Inwestycje - środki trwałe w budowie (konto 080,081,082,083)					0
Należności długoterminowe (konto 226)	26 267	138 913	10 216		154 964
AKTYWA TRWAŁE RAZEM	1 189 593	249 113	42 798	1 057 136	338 772

Związek Międzygminny „GOAP” w roku 2017 r. uzyskał dochody z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych, zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 3 lit. d ustawy o finansach publicznych, które zostały ujęte w § 0870 „wpływy ze sprzedaży składników majątkowych” w kwocie 14 000,00 zł, co stanowi wpływ ze sprzedaży samochodu osobowego oraz aparatu telefonicznego.

Dochody z mienia komunalnego uzyskane w okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Dochód [zł]
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1	Sprzedaż	14 000,00 zł
	Ogółem:	14 000,00 zł

Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"	AKTYWA OBROTOWE
<i>Nazwa dla pozycji 1-5</i>	<i>Wartość (w zł)</i>
1. Zapasy	0
2. Należności krótkoterminowe	15 147 007
3. Środki pieniężne (suma 3.1+3.2+3.3)	3 366 729
3.1 Środki pieniężne w kasie	0
3.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 366 729
3.3 Środki pieniężne - inne	0
4. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0
5. Rozliczenia międzyokresowe	3 502
AKTYWA OBROTOWE RAZEM	18 517 238
Aktywa trwałe netto	338 772
Aktywa obrotowe	18 517 238
SUMA AKTYWÓW	18 856 010

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”

.....
Tomasz Lewandowski

10. Informacja o liczbie i kwocie udzielonych przez Zarząd Związku ulg

Działając na podstawie zapisów § 11 Uchwały nr X/49/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 18 grudnia 2013 r. 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” w roku budżetowym 2017 nie udzielił ulg z tytułu należności mających charakter cywilnoprawny.

Załącznik nr 1
do sprawozdania z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
za 2017 rok

Realizacja dochodów budżetu Związku na dzień 31.12.2017 r.

dział	rozdział	paragraf	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie 31.12.2017 r.	Wykonanie %
1	2	3	4	5	6
DOCHODY		razem	148 905 292,00	149 204 228,00	100,20%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	148 905 292,00	149 204 228,00	100,20%
	90002	Gospodarka odpadami	148 905 292,00	149 204 228,00	100,20%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	147 417 750,00	147 543 400,35	100,09%
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 800,00	4 800,00	100,00%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	555 000,00	595 188,79	107,24%
	0690	Wpływy z różnych opłat	14 665,00	20 951,17	142,87%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	14 000,00	14 000,00	100,00%
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	163 000,00	256 012,00	157,06%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	225 000,00	308 133,59	136,95%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 083,00	5 243,78	103,16%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	435 160,00	375 925,00	86,39%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 834,00	30 997,63	148,78%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	48 154,69	96,31%
	2980	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	1 421,00	-

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”

.....
Tomasz Lewandowski

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-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2017												
Numer identyfikacyjny REGON 302156406		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu 100A7F83710A0EF8 												
Nazwa województwa wielkopolskie Nazwa powiatu / związku ¹⁾ Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" Nazwa gminy / związku ¹⁾		SYMBOLE <table border="1"> <tr> <td>WOJ.</td> <td>POWIAT</td> <td>GMINA</td> <td>TYP GM.</td> <td>ZWIĄZEK JST</td> <td>TYP ZW.</td> </tr> <tr> <td>30</td> <td>64</td> <td>00</td> <td>Z</td> <td>0298</td> <td></td> </tr> </table>	WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.	30	64	00	Z	0298	
WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.									
30	64	00	Z	0298										
		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję												

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Należności ²⁾ (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, ³⁾ obliczone za okres sprawozdawczy		
dział	rozdział	paragraf						należności pozostałe do zapłaty				nadpłaty	umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
								ogółem	w tym: zaległości netto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
900	90002	0490	147 417 750,00	154 562 553,33	0,00	147 543 400,35	147 543 400,35	12 870 781,39	12 830 055,56	5 851 628,41	0,00	0,00	1 471,20	6 167,36
900	90002	0580	4 800,00	33 150,00	0,00	4 800,00	4 800,00	28 350,00	28 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0630	0,00	56 257,75	0,00	0,00	0,00	56 257,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0640	555 000,00	1 106 405,80	0,00	595 188,79	595 188,79	511 217,01	511 217,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0690	14 665,00	20 951,17	0,00	20 951,17	20 951,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0870	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0910	163 000,00	1 260 404,00	0,00	256 012,00	256 012,00	1 004 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,00	0,00
900	90002	0920	225 000,00	308 133,59	0,00	308 133,59	308 133,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0940	5 083,00	276 714,16	0,00	5 243,78	5 243,78	271 470,38	0,00	0,00	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

Barbara Ewa Kaczmarska-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2018.03.28

Tomasz Jacek Lewandowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zar

2018.03.28

BeSTia

100A7F83710A0EF8 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.29

Załącznik nr 2 do sprawozdania z wykonania budżetu Związku Międzygminnego "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" za 2017 rok

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
900	90002	0950	435 160,00	405 566,92	0,00	375 925,00	375 925,00	29 641,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	0970	20 834,00	68 397,63	0,00	30 997,63	30 997,63	37 400,00	37 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	2460	50 000,00	48 154,69	0,00	48 154,69	48 154,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	2980	0,00	-33 808,21	0,00	1 421,00	1 421,00	0,00	0,00	35 229,21	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	104932	148 905 292,00	158 126 880,83	0,00	149 204 228,00	149 204 228,00	14 809 510,45	13 407 022,57	5 886 857,62	0,00	0,00	1 509,20	6 167,36

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

2018.03.28

Tomasz Jacek Lewandowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2018.03.28

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-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych <i>zbiorczo</i> okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2017			Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu 100A7F83710A0EF8 		
Numer identyfikacyjny REGON 302156406								
Nazwa województwa wielkopolskie		SYMBOLE				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję		
Nazwa powiatu / związku ¹⁾ Związek Międzygminny "Gospoda		WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.		ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
Nazwa gminy / związku ¹⁾		30	64	00	Z		0298	

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Należności ²⁾ (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⁾	
dział	rozdział	paragraf						należności pozostałe do zapłaty		nadpłaty			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
								ogółem	w tym:					
									zaległości netto					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Razem dział		900	148 905 292,00	158 126 880,83	0,00	149 204 228,00	149 204 228,00	14 809 510,45	13 407 022,57	5 886 857,62	0,00	0,00	1 509,20	6 167,36
RAZEM			148 905 292,00	158 126 880,83	0,00	149 204 228,00	149 204 228,00	14 809 510,45	13 407 022,57	5 886 857,62	0,00	0,00	1 509,20	6 167,36

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

2018.03.28

Tomasz Jacek Lewandowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2018.03.28

Barbara Ewa Kaczmarska-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2018.03.28

Tomasz Jacek Lewandowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2018.03.28

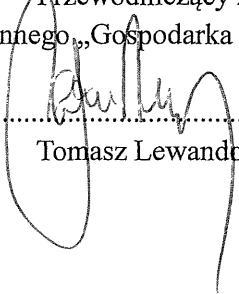
Załącznik nr 3
do sprawozdania z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
za 2017 rok

Realizacja wydatków budżetu Związku na dzień 31.12.2017 r.

dział	rozdział	paragraf		Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie 31.12.2017 r.	Wykonanie %
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI			razem	148 905 292,00	146 609 922,65	98,46%
757			Obsługa długu publicznego	10 000,00	267,61	2,68%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	267,61	2,68%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	10 000,00	267,61	2,68%
758			Różne rozliczenia	298 314,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	298 314,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwa ogólna	298 314,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	148 596 978,00	146 609 655,04	98,66%
	90002		Gospodarka odpadami	148 596 978,00	146 609 655,04	98,66%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	43 470,00	42 940,18	98,78%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 053 299,00	4 630 453,27	91,63%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	282 732,00	282 726,91	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	912 159,00	808 496,70	88,64%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	127 837,00	100 611,34	78,70%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	37 084,65	74,17%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	361 610,00	299 049,54	82,70%
		4220	Zakup środków żywności	8 000,00	7 478,41	93,48%
		4260	Zakup energii	126 232,00	122 701,49	97,20%
		4270	Zakup usług remontowych	7 500,00	3 500,00	46,67%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	5 955,00	85,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	140 327 103,00	139 175 248,20	99,18%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	72 000,00	55 296,24	76,80%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 500,00	1 414,50	21,76%

4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	436 000,00	435 969,07	99,99%
4410	Podróże służbowe krajowe	56 500,00	40 192,42	71,14%
4430	Różne opłaty i składki	16 748,00	11 657,25	69,60%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	112 092,00	112 092,00	100,00%
4480	Podatek od nieruchomości	600,00	457,00	76,17%
4580	Pozostałe odsetki	596,00	595,64	99,94%
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i	10 000,00	10 000,00	100,00%
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	393 000,00	296 751,99	75,51%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	109 000,00	99 483,24	91,27%
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	77 000,00	29 500,00	38,31%

Przewodniczący Zarządu
Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”


.....
Tomasz Lewandowski

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:				Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu E8F98F8A02B9E44C	
Numer identyfikacyjny REGON 302156406				od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2017					
Nazwa województwa wielkopolskie				SYMBOL					
Nazwa powiatu / związku ¹⁾ Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"				WOJ.	POWIAT	GINA	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.	
dział	rozdział	paragraf				w tym wymagalne:		Wydatki, które nie	
						ogółem	powstałe w latach ubiegłych	powstałe w roku bieżącym	wygasły z upływem roku budżetowego ²⁾ (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
757	75702	8110	10 000,00	267,61	267,61	0,00	0,00	0,00	0,00
757	75702	84569	10 000,00	267,61	267,61	0,00	0,00	0,00	0,00
758	75818	4810	298 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	75818	81386	298 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	3020	43 470,00	42 940,18	42 940,18	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4010	5 053 299,00	4 630 453,27	4 630 453,27	112 001,96	0,00	0,00	0,00
900	90002	4040	282 732,00	282 726,91	282 726,91	312 132,38	0,00	0,00	0,00
900	90002	4110	912 159,00	808 496,70	808 496,70	87 407,79	0,00	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić
²⁾ wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

Barbara Ewa Kaczmarek-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2018.03.28

Tomasz Jacek Lewandowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarz

2018.03.28

BeSTia

E8F98F8A02B9E44C Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.03.28

Załącznik nr
do sprawozdania z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
za 2017 r

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
900	90002	4120	127 837,00	100 611,34	100 611,34	13 261,71	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4170	50 000,00	37 084,65	37 084,65	2 264,41	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4210	361 610,00	299 049,54	299 049,54	1 479,93	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4220	8 000,00	7 478,41	7 478,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4260	126 232,00	122 701,49	122 701,49	1 891,12	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4270	7 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4280	7 000,00	5 955,00	5 955,00	170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4300	140 327 103,00	139 175 248,20	139 175 248,20	26 012 532,38	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4360	72 000,00	55 296,24	55 296,24	4 308,94	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4390	6 500,00	1 414,50	1 414,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4400	436 000,00	435 969,07	435 969,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4410	56 500,00	40 192,42	40 192,42	1 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4430	16 748,00	11 657,25	11 657,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4440	112 092,00	112 092,00	112 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4480	600,00	457,00	457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4580	596,00	595,64	595,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4600	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4610	393 000,00	296 751,99	296 751,99	4 486,07	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	4700	109 000,00	99 483,24	99 483,24	1 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	6060	77 000,00	29 500,00	29 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90002	195372	148 596 978,00	146 609 655,04	146 609 655,04	26 555 113,69	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić

²⁾ wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

Barbara Ewa Kaczmarek-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik

2018.03.28

Tomasz Jacek Lewandowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2018.03.28

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 <i>zbiorczo</i> okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2017			Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu E8F98F8A02B9E44C 												
Numer identyfikacyjny REGON 302156406																		
Nazwa województwa <i>wielkopolskie</i> Nazwa powiatu / związku ¹⁾ <i>Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"</i> Nazwa gminy / związku ¹⁾			SYMBOLE <table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width:10%;">WOJ.</td> <td style="width:10%;">POWIAT</td> <td style="width:10%;">GMINA</td> <td style="width:10%;">TYP GM.</td> <td style="width:20%;">ZWIĄZEK JST</td> <td style="width:10%;">TYP ZW.</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">30</td> <td style="text-align: center;">64</td> <td style="text-align: center;">00</td> <td style="text-align: center;">Z</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>			WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.	30	64	00	Z			Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję
WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.													
30	64	00	Z															

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Zaangazowanie	Wydatki wykonane	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu spraw.			Wydatki, zrealizowane w ramach funduszu sołectkiego 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 latach ubiegłych	powstałe w roku bieżącym		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Razem dział	757		10 000,00	267,61	267,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	758		298 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	900		148 596 978,00	146 609 655,04	146 609 655,04	26 555 113,69	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM			148 905 292,00	146 609 922,65	146 609 922,65	26 555 113,69	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić
²⁾ wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

Barbara Ewa Kaczmarek-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik
 2018.03.28

Tomasz Jacek Lewandowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu
 2018.03.28

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-28S

Barbara Ewa Kaczmarska-Zeidler

Główny Księgowy / Skarbnik
2018.03.28

Tomasz Jacek Lewandowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu
2018.03.28