

UCHWAŁA NR XV / 44 / 2020
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ”
z dnia 26 marca 2020 roku

w sprawie: przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” za 2019 rok wraz z informacją o stanie mienia

Na podstawie § 16 ust. 8 pkt 7 Statutu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” (Dz. Urz. Woj. Wielkopolskiego z dnia 17 lipca 2013 r., poz. 4609 z późn. zm.), w związku z art. 73a ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 267 ust. 1 i 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Zarząd Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” uchwala, co następuje:

§ 1

Zarząd Związku przyjmuje sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” za 2019 rok wraz z informacją o stanie mienia, których treść stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

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

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zastępca Przewodniczącego Zarządu
ZM GOAP

Ziemowit Borowczak

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XV...../44...../2020
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„GOSPODARKA ODPADAMI AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ”
z dnia 26 marca..... 2020 roku

Na podstawie przepisów art. 267 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Zarząd jednostki samorządu terytorialnego jest zobowiązany, w terminie do dnia 31 marca przedstawić organowi stanowiącemu jednostki oraz regionalnej izbie obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu tej jednostki wraz z informacją o stanie mienia, zgodnie z zakresem, o którym mowa w wyżej wymienionych przepisach prawa.

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

Dyrektor Biura
ZM „GCAP”

Andrzej Springer

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU

Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
za 2019 rok

wraz z

INFORMACJĄ O STANIE MIENIA

Marzec 2020

SPIS TREŚCI

1. Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na 2019 rok i jego zmiany	5
2. Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2019 r. ...	14
3. Wykonanie planu wydatków budżetu Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2019 r. ...	18
4. Należności na dzień 31.12.2019 r.	24
5. Zobowiązania na dzień 31.12.2019 r.	27
6. Upoważnienia dla Zarządu Związku Międzygminnego	31
7. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 31.12.2019 r. .	32
8. Informacja z tytułu wykonania przychodów i rozchodów budżetu na dzień 31.12.2019 r. ..	44
9. Informacja o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2019 r.	45
10. Informacja o liczbie i kwocie udzielonych przez Zarząd Związku ulg	47

Załączniki:

Nr 1 Realizacja dochodów budżetu Związku na dzień 31.12.2019 r.

Nr 2 Realizacja wydatków budżetu Związku na dzień 31.12.2019 r.

1. Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na 2019 rok i jego zmiany

Budżet Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” został przyjęty uchwałą nr XLIII/232/2019 Zgromadzenia Związku z dnia 28 stycznia 2019 roku.

Uchwalono dochody budżetu w wysokości **167 335 537,00 zł** oraz wydatki budżetu w wysokości **168 056 987,00 zł**. Zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie **721 450,00 zł**, którego źródło pokrycia stanowić ma nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

W ciągu 2019 roku budżet Związku Międzygminnego został zmieniony jedenastokrotnie: siedem razy uchwałą Zarządu Związku oraz cztery razy uchwałą Zgromadzenia.

- 1) Uchwałą nr X/10/2019 z dnia 8 marca 2019 roku Zarząd Związku Międzygminnego, podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na kwotę: **155 000,00 zł**.

Zmniejszono:

- § 430 0 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 155 000,00 zł (sto pięćdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100).

Zwiększono:

- § 443 0 – „Różne opłaty i składki” – o kwotę 155 000,00 zł (sto pięćdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100).

- 2) Zarząd Związku Międzygminnego uchwałą nr XI/12/2019 z dnia 21 marca 2019 roku, podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na kwotę: **39 638,00 zł**.

Zmniejszono:

- § 430 0 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 39 638,00 zł (trzydzieści dziewięć tysięcy sześćset trzydzieści osiem złotych 00/100).

Zwiększono:

- § 458 0 – „Pozostałe odsetki” – o kwotę 39 638,00 zł (trzydzieści dziewięć tysięcy

sześćset trzydzieści osiem złotych 00/100).

- 3) Uchwałą nr XII/14/2019 z dnia 28 marca 2019 roku Zarząd Związku Międzygminnego, podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na kwotę: **2 433,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 302 0 – „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” – o kwotę 2 433,00 zł (dwa tysiące czterysta trzydzieści trzy złote 00/100).

Zwiększono:

- § 458 0 – „Pozostałe odsetki” – o kwotę 2 433,00 zł (dwa tysiące czterysta trzydzieści trzy złote 00/100).

- 4) Zarząd Związku Międzygminnego uchwałą nr XIII/17/2019 z dnia 10 kwietnia 2019 roku, podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na łączną kwotę: **136 620,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 302 0 – „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” – o kwotę 9 868,00 zł (dziewięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem złotych 00/100),
- § 404 0 – „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” – o kwotę 46 752,00 zł (czterdzieści sześć tysięcy siedemset pięćdziesiąt dwa złote 00/100),
- § 430 0 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 60 000 zł (sześćdziesiąt tysięcy złotych 00/100),
- § 439 0 – „Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” – o kwotę 20 000 zł (dwadzieścia tysięcy złotych 00/100).

Zwiększono:

- § 401 0 – „Wynagrodzenia osobowe pracowników” – o kwotę 46 752,00 zł (czterdzieści sześć tysięcy siedemset pięćdziesiąt dwa złote 00/100),

- § 421 0 – „Zakup materiałów i wyposażenia” – o kwotę 80 000 zł (osiemdziesiąt tysięcy złotych 00/100),
- § 444 0 – „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” – o kwotę 9 868,00 zł (dziewięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem złotych 00/100).

5) Uchwałą nr XLV/238/2019 z dnia 30 maja 2019 roku Zgromadzenie Związku Międzygminnego podjęło decyzję o wprowadzeniu następujących zmian w budżecie Związku Międzygminnego „GOAP”.

- a) Po stronie dochodów w dziale 900, rozdziale 90002 zwiększono plan o łączną kwotę: **369 379,00 zł.**

Wprowadzono:

- § 092 0 – „Wpływy z pozostałych odsetek” – w kwocie 68 193,00 zł (sześćdziesiąt osiem tysięcy sto dziewięćdziesiąt trzy złote 00/100),
- § 097 0 – „Wpływy z różnych dochodów” – w kwocie 1 129,00 zł (jeden tysiąc sto dwadzieścia dziewięć złotych 00/100).

Zwiększono:

- § 094 0 – „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” – o kwotę 57,00 zł (pięćdziesiąt siedem złotych 00/100),
- § 095 0 – „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” – o kwotę 300 000,00 zł (trzysta tysięcy złotych 00/100).

- b) Po stronie wydatków w rezultacie dokonanych zmian w dziale 900, rozdziale 90002 zwiększono plan o kwotę **369 379,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 430 0 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 22 000,00 zł (dwadzieścia dwa tysiące złotych 00/100).

Zwiększono:

- § 401 0 – „Wynagrodzenia osobowe pracowników” – o kwotę 225 745,00 zł (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy siedemset czterdzieści pięć złotych 00/100),

- § 411 0 – „Składki na ubezpieczenia społeczne” – o kwotę 39 415,00 zł (trzydzieści dziewięć tysięcy czterysta piętnaście złotych 00/100),
- § 412 0 – „Składki na Fundusz Pracy” – o kwotę 4 219,00 zł (cztery tysiące dwieście dziewięćnaście złotych 00/100),
- § 421 0 – „Zakup materiałów i wyposażenia” – o kwotę 11 000,00 zł (jedenaste tysięcy złotych 00/100),
- § 606 0 – „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” – o kwotę 111 000,00 zł (sto jedenaste tysięcy złotych 00/100).

6) Zgromadzenie Związku Międzygminnego uchwałą nr XLVII/246/2019 z dnia 8 lipca 2019 roku, podjęło decyzję o wprowadzeniu następujących zmian w budżecie Związku Międzygminnego „GOAP”.

- a) Po stronie dochodów w dziale 900, rozdziale 90002 zwiększono plan o łączną kwotę: **28 000,00 zł.**

Wprowadzono:

- § 246 0 – „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” – w kwocie 28 000,00 zł (dwadzieścia osiem tysięcy złotych 00/100).

- b) Po stronie wydatków w rezultacie dokonanych zmian w dziale 900, rozdziale 90002 zwiększono plan o kwotę **28 000,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 605 0 – „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” – o kwotę 18 000,00 zł (osiemnaście tysięcy złotych 00/100).

Zwiększono:

- § 430 0 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 28 000,00 zł (dwadzieścia osiem tysięcy złotych 00/100),
- § 606 0 – „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” – o kwotę 18 000,00 zł (osiemnaście tysięcy złotych 00/100).

- 7) Zarząd Związku Międzygminnego uchwałą nr XXVIII/69/2019 z dnia 5 sierpnia 2019 roku, podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na łączną kwotę: **68 624,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 414 0 – „Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” – o kwotę 3 124,00 zł (trzy tysiące sto dwadzieścia cztery złote 00/100),
- § 427 0 – „Zakup usług remontowych” – o kwotę 3 000,00 zł (trzy tysiące złotych 00/100),
- § 430 0 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 59 600,00 zł (pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset złotych 00/100),
- § 436 0 – „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” – o kwotę 2 000,00 zł (dwa tysiące złotych 00/100),
- § 448 0 – „Podatek od nieruchomości” – o kwotę 900,00 zł (dziewięćset złotych 00/100).

Zwiększono:

- § 421 0 – „Zakup materiałów i wyposażenia” – o kwotę 65 500,00 zł (sześćdziesiąt pięć tysięcy pięćset złotych 00/100),
- § 458 0 – „Pozostałe odsetki” – o kwotę 3 124,00 zł (trzy tysiące sto dwadzieścia cztery złote 00/100).

- 8) Uchwałą nr XLIX/258/2019 z dnia 21 października 2019 roku Zgromadzenie Związku Międzygminnego podjęło decyzję o wprowadzeniu następujących zmian w budżecie Związku Międzygminnego „GOAP”.

- a) Po stronie dochodów w dziale 900, rozdziale 90002 zwiększono plan o kwotę: **721 450,00 zł.**

Zwiększono:

- § 095 0 – „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” – o kwotę 721 450,00 zł (siedemset dwadzieścia jeden tysięcy czterysta pięćdziesiąt złotych 00/100).

b) W rezultacie dokonanych zmian ustalono zrównoważony budżet w kwocie **168 454 366,00 zł.**

- 9) Uchwałą nr XL/94/2019 z dnia 24 października 2019 roku Zarząd Związku Międzygminnego, podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na kwotę: **8 500,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 414 0 – „Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” – o kwotę 8 500,00 zł (osiem tysięcy pięćset złotych 00/100).

Zwiększono:

- § 444 0 – „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” – o kwotę 8 500,00 zł (osiem tysięcy pięćset złotych 00/100).

- 10) Zgromadzenie Związku Międzygminnego uchwałą nr L/260/2019 z dnia 2 grudnia 2019 roku, podjęło decyzję o wprowadzeniu następujących zmian w budżecie Związku Międzygminnego „GOAP”.

- a) Po stronie dochodów w dziale 900, rozdziale 90002 zwiększono plan o łączną kwotę: **550 000,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 058 0 – „Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” – o kwotę 81 582,00 zł (osiemdziesiąt jeden tysięcy pięćset osiemdziesiąt dwa złote 00/100).

Zwiększono:

- § 064 0 – „Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” – o kwotę 79 000,00 zł (siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych 00/100),
- § 092 0 – „Wpływy z pozostałych odsetek” – o kwotę 272 672,00 zł (dwieście siedemdziesiąt dwa tysiące sześćset siedemdziesiąt dwa złote 00/100),
- § 095 0 – „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” – o kwotę 278 550,00 zł (dwieście siedemdziesiąt osiem tysięcy pięćset pięćdziesiąt złotych 00/100),

- § 097 0 – „Wpływy z różnych dochodów” – o kwotę 1 360,00 zł (jeden tysiąc trzysta sześćdziesiąt złotych 00/100).

b) Po stronie wydatków w rezultacie dokonanych zmian zwiększono plan o łączną kwotę **550 000,00 zł.**

W dziale 757, rozdziale 75702 zmniejszono:

- § 811 0 – „Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” – o kwotę 150 000,00 zł (sto pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100).

W dziale 900, rozdziale 90002 zwiększono:

- § 430 0 – „Zakup usług pozostałych” – o kwotę 700 000,00 zł (siedemset tysięcy złotych 00/100).

11) Zarząd Związku Międzygminnego uchwałą nr XLV/119/2019 z dnia 10 grudnia 2019 roku, podjął decyzję o dokonaniu przeniesień po stronie wydatków w dziale 900, rozdziale 90002 między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Dokonano przeniesień na kwotę: **489,00 zł.**

Zmniejszono:

- § 414 0 – „Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” – o kwotę 489,00 zł (czterysta osiemdziesiąt dziewięć złotych 00/100).

Zwiększono:

- § 444 0 – „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” – o kwotę 489,00 zł (czterysta osiemdziesiąt dziewięć złotych 00/100).

Poniższe tabele przedstawiają plan dochodów i wydatków wg pozycji na dzień 01.01.2019 r. i 31.12.2019 r., z uwzględnieniem zmian wg klasyfikacji budżetowej.

**Plan dochodów budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji
Poznańskiej” w 2019 r. ze zmianami**

dział	rozdział	paragraf	Plan na 01.01.2019 r.	Zmiany	Plan na 31.12.2019 r.
1	2	3	4	5	6
		razem	167 335 537,00	+ 1 668 829,00	169 004 366,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	167 335 537,00	+ 1 668 829,00	169 004 366,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	167 335 537,00	+ 1 668 829,00	169 004 366,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	165 909 135,00	0,00	165 909 135,00
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	87 400,00	-81 582,00	5 818,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	621 000,00	+ 79 000,00	700 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	380 000,00	0,00	380 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	+ 340 865,00	340 865,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	138 002,00	+ 57,00	138 059,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	200 000,00	+ 1 300 000,00	1 500 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	+ 2 489,00	2 489,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	+ 28 000,00	28 000,00

**Plan wydatków budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji
Poznańskiej” w 2019 r. ze zmianami**

dział	rozdział	paragraf	Plan na 01.01.2019 r.	Zmiany	Plan na 31.12.2019 r.
1	2	3	4	5	6
		razem	168 056 987,00	+ 947 379,00	169 004 366,00
757		Obsługa długu publicznego	150 000,00	-150 000,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	150 000,00	-150 000,00	0,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	150 000,00	-150 000,00	0,00
758		Różne rozliczenia	200 000,00	0,00	200 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00	0,00	200 000,00
	4810	Rezerwy	200 000,00	0,00	200 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	167 706 987,00	+ 1 097 379,00	168 804 366,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	167 706 987,00	+ 1 097 379,00	168 804 366,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	263 837,00	-12 301,00	251 536,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 523 309,00	+ 272 497,00	6 795 806,00



4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	400 000,00	-46 752,00	353 248,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 047 105,00	+ 39 415,00	1 086 520,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	146 930,00	+ 4 219,00	151 149,00
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	28 000,00	-12 113,00	15 887,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150 000,00	0,00	150 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	408 700,00	+ 156 500,00	565 200,00
4220	Zakup środków żywności	8 400,00	0,00	8 400,00
4260	Zakup energii	245 000,00	0,00	245 000,00
4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	-3 000,00	2 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	11 850,00	0,00	11 850,00
4300	Zakup usług pozostałych	157 078 254,00	+ 391 762,00	157 470 016,00
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	62 000,00	-2 000,00	60 000,00
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00	0,00	1 000,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	124 250,00	-20 000,00	104 250,00
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	600 000,00	0,00	600 000,00
4410	Podróże służbowe krajowe	53 725,00	0,00	53 725,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00	0,00	4 000,00
4430	Różne opłaty i składki	16 000,00	+ 155 000,00	171 000,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	128 447,00	+ 18 857,00	147 304,00
4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00	-900,00	600,00
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00	0,00	400,00
4580	Pozostałe odsetki	0,00	+ 45 195,00	45 195,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	163 000,00	0,00	163 000,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	163 280,00	0,00	163 280,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	-18 000,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	+ 129 000,00	184 000,00

2. Wykonanie planu dochodów budżetu Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2019 r.

Dochody budżetowe w 2019 roku zostały zaplanowane w wysokości **169 004 366,00 zł**. Zrealizowane dochody w 2019 roku wyniosły **173 579 037,76 zł**, co stanowi **102,71%** planu - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Dochody bieżące zostały wykonane na poziomie **169 004 366,00 zł**, co stanowi **102,71%** planu w kwocie **173 579 037,76 zł**.

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

§ 0490 – „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw”. Dochody te stanowią wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Plan dochodów w tym paragrafie na dzień 31.12.2019 r. wynosił **165 909 135,00 zł**. Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonano w kwocie **169 943 807,72 zł**, co stanowi **102,43%** planu.

Ustalając wysokość rocznego przypisu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na rok 2019 wzięto pod uwagę konieczność pokrycia wzrastających kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi. Tym samym przyjęto wariant uwzględniający podniesienie stawki opłaty dla nieruchomości zamieszkałych przy jednoczesnej likwidacji degresywnego sposobu jej obliczania począwszy od lipca 2019 r. Aby osiągnąć założenia budżetowe, zgodnie z art. 6m ust. 2a ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, skierowano łącznie 92 944 zawiadomienia o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do właścicieli nieruchomości zamieszkałych oraz w części zamieszkałych.

Odpowiedzialny merytorycznie za przypis opłaty, Dział Opłat, w zależności od uchybień lub wątpliwości dotyczących złożonej deklaracji lub braku jej złożenia mimo zaistnienia takiego obowiązku, wzywał właścicieli nieruchomości do skorygowania deklaracji, złożenia pisemnych wyjaśnień lub złożenia pierwszej deklaracji z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W okresie sprawozdawczym w związku z realizowaniem ww. działań

wystosowano łącznie około 4000 wezwań. Ponadto, skorygowano z urzędu 804 deklaracji dotyczących wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz skierowano 1 516 pism w odpowiedzi na zapytania właścicieli nieruchomości lub w związku z koniecznością pozyskania informacji niezbędnych do przeprowadzenia czynności sprawdzających od innych organów.

W 2019 roku prowadzone były postępowania określające wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zakończyły się wydaniem decyzji na łączną kwotę 5 039 474,88 zł. Omawiane postępowania prowadzone były za okres 2014-2019.

Przychód zaewidencjonowany w księgach z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za rok 2019 wyniósł 173 189 537,24 zł i był o 11,29% wyższy w stosunku do przychodu zaewidencjonowanego w 2018 roku.

§ 0580 - „wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”. Uzyskaną w wysokości **6 091,00 zł** kwotę stanowią wpływy z tytułu naliczonych kar pieniężnych, na podstawie wystawionych decyzji w ramach nadzoru nad Rejestrem Działalności Regulowanej, za przekazanie po terminie sprawozdań sporządzanych 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 w kwocie **5 818,00 zł** wykonany został w **104,69%**.

§ 0630 – „wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego”. W tym paragrafie nie planowano dochodów, kwota 5 601,76 dotyczy należności kosztów postępowania sądowego.

§ 0640 – „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień”. Plan dochodów § 0640 został zrealizowany w **104,63%**. Z planowanych **700 000,00 zł** dochodów uzyskano na dzień 31.12.2019 r. **732 393,11 zł**. W tym paragrafie planowano dochody z tytułu kosztów upomnień w kwocie 465 000,00 zł oraz kosztów egzekucyjnych w kwocie 235 000,00 zł. Na łączną kwotę dochodów zrealizowanych w § 0640 składają się:

- wpływy z tytułu kosztów upomnień wystawionych zobowiązanym, którzy w terminie nie uregulowali wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 483 613,48 zł, co stanowi 104,00% przyjętego planu,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucji, będące dochodami ZM „GOAP” – 248 779,63 zł,

co stanowi 105,86% przyjętego planu.

§ 0910 – „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat”. W tym paragrafie planowano dochody z tytułu odsetek naliczanych od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **380 000,00 zł**. Plan wykonano w kwocie **616 840,67 zł**, co stanowi **162,33%**.

§ 0920 – „wpływy z pozostałych odsetek”. Plan dochodów **340 865,00 zł** zrealizowano w kwocie **401 097,98 zł**, co stanowi **117,67%**. Uzyskaną kwotę stanowią:

- wpływy z tytułu uzyskanych odsetek od lokat wolnych środków - 388 870,68 zł,
- wpływy z tytułu odsetek od wpłaconej przez Gminę Suchy Las II części kwoty należnej Związkowi od uczestnika występującego ze Związku jako udział w pokryciu straty bilansowej – 12 227,30 zł.

§ 0940 – „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych”. Plan dochodów **138 059,00 zł** zrealizowano w kwocie **153 875,54 zł**, co stanowi **111,46%**. Uzyskaną kwotę stanowią:

- wpływ z tytułu wpłaty II części udziału występującego ze struktur związku uczestnika w stracie bilansowej - 138 001,43 zł,
- opłata produktowa wyrównanie za lata 2005-2013, 2002-2013 – 15 813,24 zł,
- zwrot zaliczek od Komorników Sądowych – 60,87 zł.

§ 0950 – „wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów”. W tym paragrafie planowano dochody z tytułu kar umownych naliczonych wykonawcom w kwocie **1 500 000,00 zł**. Plan wykonano w kwocie **1 709 110,00 zł**, co stanowi **113,94%**.

§ 0970 – „wpływy z różnych dochodów”. Plan dochodów **2 489,00 zł** zrealizowano w kwocie **2 488,78 zł**, co stanowi **99,99%**. Uzyskaną kwotę stanowią odszkodowania w zakresie nienależytego wykonania usługi doręczania przesyłek pocztowych przez operatora.

§ 2460 – „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych”. Plan dochodów **28 000,00 zł** zrealizowano w kwocie **27 213,75 zł**, co stanowi **97,19%**. Uzyskaną kwotę stanowi dofinansowanie WFOŚiGW realizacji przedsięwzięcia pn. „Kampania edukacyjna dla mieszkańców Związku Międzygminnego GOAP dotycząca prawidłowego postępowania z odpadami, w tym szczególnie z odpadami BIO”.

§ 2980 – „wpływy do wyjaśnienia”. W paragrafie tym nie planowano dochodów. Kwota w wysokości (minus) **-13 880,79 zł** oznacza nadwyżkę kwot wyjaśnionych w stosunku do sumy, jaka wpłynęła na rachunek bankowy w 2019 r. Na koniec 2018 r. kwota sum do wyjaśnienia

wynosiła 62 403,41 zł i w przeciągu 2019 r. była wyjaśniana.

Dochodów majątkowych w 2019 roku nie planowano i na dzień 31.12.2019 r. żadnych nie zrealizowano.

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

3. Wykonanie planu wydatków budżetu Związku Międzygminnego na dzień 31.12.2019 r.

Wydatki budżetowe na dzień 31.12.2019 r. zostały zaplanowane w wysokości **169 004 366,00 zł**. Zrealizowane wydatki wyniosły **144 237 539,17 zł**, co stanowi **85,35%** planu wydatków budżetu - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie **144 056 465,95 zł**, co stanowi **85,33%** planu w kwocie **168 820 366,00 zł**.

Realizacja wydatków nastąpiła w następujących działach:

- **758** – „Różne rozliczenia”, w rozdziale **75818** – „Rezerwy ogólne i celowe” w **§ 4810 „rezerwy”** w kwocie **200 000,00 zł**. W 2019 roku nie było konieczne dokonywanie wydatków z zaplanowanej rezerwy.
- **900** – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, w rozdziale 90002 – „Gospodarka odpadami komunalnymi” w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

§ 3020 – „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **24 746,40 zł**, co stanowi **9,84%** planu w kwocie **251 536,00 zł**. Mieszczą się tu wydatki na odszkodowania z tytułu sądowych spraw pracowniczych, refundacja kosztów zakupu okularów do pracy przy monitorze, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej oraz wydatki związane z zakupem wody pitnej oraz odzieży roboczej dla pracowników. Niewykorzystane środki w tym paragrafie dotyczą odszkodowań z tytułu sądowych spraw pracowniczych.

§ 4010 – „wynagrodzenia osobowe pracowników”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w wysokości **6 274 400,91 zł**, co stanowi **92,33%** planu w kwocie **6 795 806,00 zł**.

§ 4040 – „dodatkowe wynagrodzenie roczne”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **353 247,85 zł**, co stanowi **100,00%** planu w kwocie **353 248,00 zł**. Dodatkowe wynagrodzenie roczne otrzymali pracownicy zatrudnieni na umowę o pracę, którzy w roku 2018 przepracowali w ZM „GOAP” przynajmniej 6 miesięcy.

§ 4110 – „składki na ubezpieczenia społeczne”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **1 000 971,59 zł**, co stanowi **92,13%** planu w kwocie **1 086 520,00 zł**. Poziom realizacji tego paragrafu jest pochodną § 4010 i § 4170.

§ 4120 – „składki na Fundusz Pracy”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w wysokości **121 799,05 zł**, co stanowi **80,58%** planu w kwocie **151 149,00 zł**. Podobnie jak w § 4110 wydatki zrealizowane w tym paragrafie są pochodną § 4010 i § 4170.

§ 4140 – „wplaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych”. Wydatki w tym paragrafie zostały zaplanowane w kwocie **15 887,00 zł**. W 2019 roku nie zaistniała konieczność wpłaty składek na PFRON w związku z odpowiednim wskaźnikiem zatrudnienia osób niepełnosprawnych.

§ 4170 – „wynagrodzenia bezosobowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **41 552,00 zł**, co stanowi **27,70%** wykonania planu w wysokości **150 000,00 zł**. Na wydatki tego paragrafu składają się wynagrodzenia z tytułu umów zleceń. Na podstawie zawartych umów realizowane są usługi sprzątnięcia pomieszczeń biurowych, usługi informatyczne, prace montażowe i wykończeniowe oraz prace biurowe. W roku 2019 nie wystąpiła większa konieczność zatrudnienia pracowników w ramach umów zleceń.

§ 4210 – „zakup materiałów i wyposażenia”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **526 012,37 zł**, co stanowi **93,07%** wykonania planu w wysokości **565 200,00 zł**. Zasadnicza część wydatków ujętych w tym paragrafie związana jest z zakupem wyposażenia biura Związku, sprzętu komputerowego, licencji i aplikacji oraz niezbędnego oprogramowania antywirusowego – **423 195,02 zł**.

W ramach tego paragrafu zostały zakupione również materiały biurowe, środki czystości, papier do drukarek, prasa, publikacje specjalistyczne oraz paliwo do najmowanych samochodów osobowych służących działaniom kontrolnym. Ponadto, znajdują się tu również wydatki na zakup materiałów edukacyjnych, gadżetów związanych z promocją i propagowaniem selektywnej zbiórki odpadów wśród mieszkańców terenu objętego działalnością Związku.

§ 4220 – „zakup środków żywności”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **7 146,68 zł** na poziomie **85,08%** w stosunku do planu w wysokości **8 400,00 zł**. Ujmowane są tutaj przede wszystkim wydatki związane z zakupem artykułów spożywczych na potrzeby prowadzonych działań edukacyjnych i promujących selektywną zbiórkę odpadów.

§ 4260 – „zakup energii”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **129 145,75 zł** na poziomie **52,71%** w stosunku do planu w wysokości **245 000,00 zł**. Ujmowane są tutaj wydatki związane z opłatami za zużycie energii elektrycznej, oleju opałowego i wody.

W planie budżetu na 2019 r. została ujęta ewentualna podwyżka energii, jednakże ceny nie uległy zmianie. Z uwagi na sukcesywną realizację umowy oraz bieżące zużycie energii elektrycznej

środki zostały wykorzystane zgodnie z zapotrzebowaniem.

§ 4270 – „zakup usług remontowych”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **657,98 zł**, co stanowi **32,90%** planu w kwocie **2 000,00 zł**. Realizacja wydatków w § 4270 dotyczyła zakupu usług naprawy sprzętu biurowego.

§ 4280 – „zakup usług zdrowotnych”. Wydatki w tym paragrafie, wykonano w kwocie **10 310,00 zł**, co stanowi **87,00%** planu w kwocie **11 850,00 zł**, które stanowiły koszty badań wstępnych i okresowych pracowników Związku Międzygminnego.

§ 4300 – „zakup usług pozostałych”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w wysokości **134 353 460,78 zł**, co stanowi **85,32%** planu w kwocie **157 470 016,00 zł**. Zasadnicza część wydatków ujętych w tym paragrafie przeznaczona została na realizację płatności z tytułu odbioru odpadów komunalnych w kwocie: 62 212 893,28 zł oraz usługi zagospodarowania odpadów komunalnych w kwocie: 67 227 735,37 zł, co łącznie stanowi 96,34% wydatków tego paragrafu. Zaplanowane w budżecie 2019 roku środki na realizację usługi zagospodarowania zmieszanych odpadów komunalnych w Instalacji w kwocie 64 781 999,00 zł zostały zrealizowane w 73,01%. Na umniejszenie wydatkowanych środków miało wpływ przede wszystkim umniejszenie prognozowanej stawki za tonę zagospodarowanych odpadów w Instalacji. Ponadto, wpływ na umniejszenia miało rozliczenie roku 2018 dotyczące: kosztów administrowania systemem, opłaty bazowej, części spornej w zakresie wyliczenia zdolności produkcyjnej instalacji stanowiącej podstawę zamówienia energii cieplnej oraz wszystkich dostarczonych odpadów do ITPOK w podziale na tereny zamieszkane i niezamieszkane. Co więcej, wynagrodzenie za zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych w ITPOK zostało umniejszone z tytułu sprzedaży praw majątkowych świadectw pochodzenia energii elektrycznej za okres 01.07.2017 r. – 28.02.2018 r. oraz rozliczenia kluczowych wskaźników efektywności instalacji (KPI) za styczeń 2019 r.

Pozostałe wydatki paragrafu 4300 stanowią m.in.:

- usługi pocztowe – 1 314 317,25 zł
- opłata za aplikację ERP/CRM do zarządzania gospodarką odpadową – 1 018 753,50 zł
- usługi prawne – 439 206,26 zł
- usługi public relations oraz wspomagające działania edukacyjne – 262 635,94 zł
- koszty eksploatacyjne Biura ZM „GOAP” – 182 408,12 zł
- utrzymanie infolinii – 154 500,00 zł

- opłata za prowadzenie rachunku bankowego – 144 000,00 zł
- dzierżawa urządzeń poligraficznych – 88 836,20 zł
- dostęp do portali internetowych - 64 439,74 zł
- najem samochodów służbowych - 60 000,00 zł
- usługi zarządzania infrastrukturą serwerową – 59 000,00 zł
- usługi poligraficzne – 53 898,50 zł
- wynajem stanowisk pracy dla delegatur – 24 183,03 zł
- outsourcing aplikacji - 20 368,80 zł
- outsourcing serwera – 19 014,00 zł

§ 4360 – „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **49 320,42 zł**, co stanowi **82,20%** wykonania planu w kwocie **60 000,00 zł**. Ujmowane są tutaj koszty z tytułu dostawy usług telefonii stacjonarnej, komórkowej i Internetu.

§ 4380 – „zakup usług obejmujących tłumaczenia”. Wydatki w tym paragrafie zaplanowane na poziomie **1 000,00 zł** nie zostały zrealizowane. W 2019 roku nie było konieczności zlecenia usług obejmujących tłumaczenia.

§ 4390 – „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **15 990,00 zł**, co stanowi **15,34%** wykonania planu w kwocie **104 250,00 zł**. W ramach tego paragrafu zlecono sporządzenie opinii prawnej w przedmiocie wpływu ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2019 poz. 1579) na istniejący model współpracy pomiędzy Związkiem, a Miastem Poznań w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych pochodzących z terenu Związku. Ponadto, w 2019 roku nie było większej konieczności zlecenia usług obejmujących wykonanie ekspertyz i analiz zewnętrznym podmiotom. Usługi realizowane były w ramach funkcjonującego w ZM „GOAP” Działu Prawnego 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 **552 096,98 zł**, co stanowi **92,02%** wykonania planu w kwocie **600 000,00 zł**. Ujmowane są tutaj wydatki związane z realizacją umów najmu powierzchni biurowej siedziby Związku Międzygminnego „GOAP” oraz delegatury w Pobiedziskach i w Murowanej Goślinie. Wydatki realizowane są zgodnie z zapisami umownymi.

§ 4410 – „podróże służbowe krajowe”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **45 508,02 zł**, co stanowi **84,71%** planu w kwocie **53 725,00 zł**. W ramach tego paragrafu ujmowane są wydatki związane z wyjazdami służbowymi pracowników Biura Związku Międzygminnego. Ponadto, w § 4410 ujemne są wydatki na zakup biletów na komunikację miejską oraz zwroty kosztów używania przez pracowników samochodów prywatnych do celów służbowych.

§ 4420 – „podróże służbowe zagraniczne”. Wydatki w tym paragrafie zaplanowane na poziomie **4 000,00 zł** nie zostały zrealizowane. W 2019 roku nie było konieczności zlecenia delegacji zagranicznych.

§ 4430 – „różne opłaty i składki”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **157 242,08 zł**, co stanowi **91,95%** wykonania planu w kwocie **171 000,00 zł**. Środki zostały przeznaczone na opłacenie kaucji za wynajem pomieszczeń biurowych i magazynowych oraz polisy na ubezpieczenie mienia Biura ZM „GOAP” i ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej.

§ 4440 – „opłaty na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych”. Wydatki w tym paragrafie wykonano w kwocie **147 303,61 zł**, co stanowi **100,00%** wykonania planu w kwocie **147 304,00 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 **556,00 zł**, co stanowi **92,67%** wykonania planu w kwocie **600,00 zł**. ZM „GOAP” opłaca podatek od nieruchomości za delegatury mieszczące się w gminach: Swarzędz, Murowana Goślina, Kleszczewo, Czerwonak, Pobiedziska i Kostrzyn oraz w Urzędzie Miasta Poznania.

§ 4520 – „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **122,15 zł**, co stanowi **30,54%** wykonania planu w kwocie **400,00 zł**. Środki zostały przeznaczone na opłaty w związku z wnioskami o udostępnienie informacji o środowisku.

§ 4580 – „pozostałe odsetki”. Wprowadzony uchwałą zmieniająca plan w wysokości **45 195,00 zł** zrealizowany został w kwocie **45 194,09 zł** – **100,00%** planu. Realizacja wydatku w § 4580 wynikała z konieczności zapłaty odsetek:

- w związku z zawarciem ugody między Związkiem, a firmą Remondis Sanitech Poznań Sp. z o.o. w sprawie o zapłatę za przeładunek, zmagazynowanie i transport zmieszanych

odpadów komunalnych w okresie od 13.11.2017 r. do 31.12.2017 r. do Instalacji w Piotrowie Pierwszym,

- w związku z wyrokiem sądu w sprawie pracowniczej przeciwko Związkowi,
- w związku z przeprowadzoną przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych kontrolą Związku jako płatnika składek. Dotyczą nieodprowadzenia składek od upominków dla pracowników (bilety do kina, bony) finansowanych z ZFŚS dla pracowników ZM „GOAP” w 2017 roku.

§ 4610 – „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w kwocie **118 439,34 zł**, co stanowi **72,66%** wykonania planu w kwocie **163 000,00 zł**. Ujmowane są tutaj koszty zastępstw procesowych oraz wydatki na zwrot kosztów postępowań sądowych. 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 **81 241,90 zł**, co stanowi **49,76%** wykonania planu w kwocie **163 280,00 zł**. W tym paragrafie zaplanowane są środki na pokrycie kosztów szkoleń, mających na celu podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników Związku Międzygminnego. W 2019 roku nie było konieczności kierowania pracowników na większą liczbę szkoleń.

Wydatki majątkowe w łącznej kwocie **184 000,00 zł** zostały zaplanowane w dziale 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale 90002 – „Gospodarka odpadami komunalnymi” w § 6060 – „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych”. Wydatki w tym paragrafie zrealizowano w wysokości **181 073,22 zł**, co stanowi **98,41%** planu w kwocie **184 000,00 zł**. Środki zostały przeznaczone na zakup zintegrowanej platformy serwerowo-macierzowej oraz oprogramowania do zarządzania serwerami.

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

4. Należności na dzień 31.12.2019 r.

Łączna kwota należności bezspornych Związku Międzygminnego, zgodnie ze sprawozdaniem o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych Rb-N za 2019 rok, wynosi **18 969 157,97 zł** i składają się na nią:

- 1) należności wymagalne w łącznej kwocie 18 331 183,99 zł, z tytułu:
 - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 17 725 233,69 zł
 - wystawionych upomnień w kwocie 589 438,54 zł
 - kar pieniężnych nałożonych w trybie decyzji administracyjnych w kwocie 10 910,00 zł
 - konieczności zwrotu przez podmioty kosztów postępowania sądowego w kwocie 5 601,76 zł
- 2) pozostałe należności niewymagalne w łącznej kwocie 637 973,98 zł, z tytułu:
 - kar umownych naliczonych wykonawcom realizującym usługę odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na rzecz ZM GOAP w kwocie 520 560,00 zł
 - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 117 332,18 zł, z czego 48 610,54 zł stanowią należności długoterminowe
 - zaliczek wpłaconych komornikom w kwocie 68,27 zł
 - faktury korygującej w kwocie 13,53 zł

W układzie podmiotowym prezentowane są należności od następujących dłużników:

• Sektor finansów publicznych	97 551,01 zł
• Banki	10 163,27 zł
• Pozostałe krajowe instytucje finansowe	2 314,72 zł
• Przedsiębiorstwa niefinansowe	5 228 498,72 zł
• Gospodarstwa domowe	12 726 849,35 zł
• Instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	903 780,90 zł

Ponadto, w ramach sektora finansów publicznych możemy wyróżnić:

- Grupa I 0,00 zł
- Grupa II 24 819,00 zł
- Grupa III 8 181,85 zł
- Grupa IV 64 550,16 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.

Na dzień 31.12.2019 r. Związek dysponował wolnymi środkami pieniężnymi na rachunkach bankowych w kwocie 35 671 381,79 zł oraz depozytami w formie kaucji w wysokości 151 070,08 zł.

Wysoka wartość należności wymagalnych jest stale monitorowana i podejmowane są czynności mające na celu ich umniejszenie. Łącznie w 2019 roku wystawiono 47 720 sztuk upomnień na ogólną kwotę 12 623 665,55 zł. Na dzień 02.01.2020 r. kwota, jaką udało się uzyskać w wyniku wysłanych upomnień to 8 290 621,87 zł, nadal pozostaje do uregulowania kwota 4 333 043,68 zł. Skuteczność upomnień w 2019 roku wyniosła 65,7 %. Czynności windykacyjne polegające na obejmowaniu upomnieniami zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami mają charakter ciągły i realizowane są siłami własnymi Związku.

W 2019 roku wystawiono łącznie 15 793 tytuły wykonawcze, w tym – 15 281 tytułów do własnego organu egzekucyjnego oraz 512 tytuły do innych organów egzekucyjnych. Wartość tytułów przekazanych do własnej egzekucji to 3 073 181,60 zł, natomiast wartość tytułów przekazanych do innych organów egzekucyjnych to 194 791,67 zł.

W roku 2019 w ramach działań egzekucyjnych odzyskano łącznie 2 498 117,64 zł, w tym dla Związku należności głównej z tytułu opłaty za gospodarowanie 1 816 485,34 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 101 600,90 zł. Składają się na nią:

- roszczenia sporne dotyczące wystawionych not obciążeniowych, których odbiorca odmawia uznania w kwocie 26 550,00 zł
- roszczenia sporne dotyczące należności z decyzji, na które zobowiązany wniósł odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w kwocie 75 050,90 zł

5. Zobowiązania na dzień 31.12.2019 r.

Zobowiązania Związku Międzygminnego „GOAP”, zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania planu wydatków budżetowych Rb-28S za 2019 rok, wynoszą: **20 132 683,86 zł**, z czego najwyższą pozycję stanowią zobowiązania § 4300 w kwocie 19 363 687,69 zł.

Ujęte są tu zobowiązania związane z realizacją zadań:

1. *Odbiór i transport odpadów komunalnych* - w kwocie 10 170 993,88 zł:

- 24 230,00 zł dotyczy usług wykonanych we wrześniu 2019 r.
- 20 050,00 zł dotyczy usług wykonanych w październiku 2019 r.
- 5 064 896,94 zł dotyczy usług wykonanych w listopadzie 2019 r.
- 5 061 816,94 zł dotyczy usług wykonanych w grudniu 2019 r.

2. *Zagospodarowanie odpadów* - w kwocie 8 523 801,56 zł:

- 2 314 683,34 zł dotyczy usług wykonanych w listopadzie 2019 r.
- 6 209 118,22 zł dotyczy usług wykonanych w grudniu 2019 r.

Zobowiązania z realizacji zadań wynikają ze sposobu rozliczeń i terminów płatności określonych w umowach. Terminy te (zgodnie z zapisami umownymi) uwarunkowane są od terminów przekazywania i zatwierdzania raportów potwierdzających prawidłowość zrealizowanej usługi.

- Odbiór i transport odpadów komunalnych – Wykonawca zobowiązany jest przekazywać do Zamawiającego Raporty Miesięczne potwierdzające realizację usługi w terminie 9 Dni Roboczych Związku od zakończenia danego miesiąca kalendarzowego, którego realizacja usługi dotyczy. Następnie, Zamawiający w terminie 15 Dni Roboczych Związku od przekazania przez Wykonawcę kompletnej dokumentacji przekazuje informację o akceptacji lub braku akceptacji przekazanej dokumentacji wraz z zestawieniem dotyczącym przypadków niewłaściwej realizacji usługi przez Wykonawcę. Zweryfikowany i zaakceptowany przez Zamawiającego Raport Miesięczny, stanowi podstawę do wystawienia faktury VAT przez Wykonawcę dot. realizacji Usługi w danym miesiącu rozliczeniowym. Po otrzymaniu faktury od Wykonawcy Związek umniejsza miesięczne wynagrodzenie Wykonawcy o kwotę naliczonych kar wskazaną w zestawieniu załączonym z pismem o akceptacji Raportu Miesięcznego, Wynagrodzenie należne Wykonawcy płatne jest w ciągu 30 dni od dnia akceptacji przez Zamawiającego Raportu Miesięcznego (pierwszy opis faktury, określenie wartości spornej). Następnie Wykonawca najpóźniej w terminie 30 Dni roboczych od

otrzymania od Związku informacji i ww. zestawienia, przekazuje rzetelną weryfikację przypadków niewłaściwej realizacji Usług przekazanej przez Zamawiającego w zestawieniu, a Zamawiający dokonuje analizy przekazanych przez Wykonawcę danych oraz w terminie 15 Dni roboczych Związku Zamawiający informuje Wykonawcę o ostatecznej naliczonej wysokości kar oraz umniejsza wartość wynagrodzenia o wysokość podtrzymanej kary (tj. Związek dokonuje zwolnienia lub zatrzymania kwoty spornej w części lub w całości [drugi opis faktury, zwolnienie lub zatrzymanie wartości spornej, nota/y obciążeniowa/e, ewentualny zwrot]).

- Zagospodarowanie odpadów w PSZOK – Wykonawca jest zobowiązany do przekazywania Zamawiającemu Raportów Miesięcznych w terminie 9 Dni roboczych Związku każdego miesiąca za miesiąc poprzedni, którego dotyczy. Zamawiający weryfikuje Raport Miesięczny w terminie 9 Dni roboczych Związku, licząc od dnia jego otrzymania w wersji papierowej i akceptuje Raport Miesięczny w tym terminie lub zgłasza uwagi. W przypadku zgłoszenia uwag, Wykonawca zobowiązany jest nanieść żądane poprawki lub uzupełnić wskazane braki przez Zamawiającego w terminie 3 Dni roboczych Związku od dnia otrzymania uwag. Zweryfikowany i zaakceptowany przez Zamawiającego Raport Miesięczny, stanowi podstawę do wystawienia faktury VAT przez Wykonawcę. Wynagrodzenie Wykonawcy, płatne będzie po zakończeniu danego miesiąca kalendarzowego świadczenia Usługi stanowiącej przedmiot Umowy, na podstawie prawidłowo wystawionej faktury VAT, po akceptacji Raportu Miesięcznego przez Zamawiającego, w ciągu 30 dni kalendarzowych od daty otrzymania faktury przez Związek Międzygminny.
- Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji – wynagrodzenie płatne z terminem płatności 14 dni od daty dostarczenia do Związku prawidłowo wystawionej faktury, na kwotę wynikającą z zaakceptowanego Raportu Miesięcznego
- Zagospodarowanie odpadów w ITPOK – Miasto przekaze Związkowi Raport Miesięczny w terminie 10 Dni Roboczych od ostatniego dnia miesiąca kalendarzowego, którego dotyczy dany Raport Miesięczny. Związek w terminie 5 Dni Roboczych od dnia otrzymania Raportu Miesięcznego akceptuje Raport Miesięczny wraz z załącznikami lub zgłasza uwagi. Związek ma również prawo w tym terminie żądać przekazania dodatkowych wyjaśnień od Miasta. Związek w terminie 3 Dni Roboczych od otrzymania stosownych wyjaśnień dokona ich weryfikacji i poinformuje Miasto o akceptacji lub odmowie akceptacji Raportu Miesięcznego w całości lub części. Brak informacji w tym terminie oznacza akceptację Raportu



Miesięcznego z uwzględnieniem ewentualnej korekty dokonanej przez Miasto na żądanie Związku. Brak zgłoszenia zastrzeżeń lub akceptacji Raportu Miesięcznego w terminie 5 Dni Roboczych od jego otrzymania, oznacza akceptację kwoty w pełnej wysokości zawartej w Raporcie Miesięcznym. Jeżeli mimo wyjaśnień Miasta nadal istnieje spór odnośnie Raportu Miesięcznego lub załączników do niego, zostanie on rozstrzygnięty na zasadach określonych w Umowie, a Związek do czasu rozstrzygnięcia sporu będzie zobowiązany do zapłaty wynagrodzenia w części bezspornej. Akceptacja Raportu Miesięcznego w tym akceptacja wysokości kwoty należnej za zagospodarowanie Zmieszanych Odpadów Komunalnych w danym miesiącu rozliczeniowym przez Związek uprawnia Miasto do wystawienia faktur VAT z terminem płatności 14 Dni od daty dostarczenia do Związku prawidłowo wystawionych faktur Vat, na kwoty wynikające z zaakceptowanego Raportu Miesięcznego.

Ponadto:

- *Zobowiązania z tytułu usług odbioru, których płatność została wstrzymana w związku z nałożeniem na wykonawców usług kar umownych w kwocie 520 560,00 zł, z czego:*
 - 216 530,00 zł dotyczy usług wykonanych w miesiącu wrześniu 2019 r.
 - 170 740,00 zł dotyczy usług wykonanych w miesiącu październiku 2019 r.
 - 133 290,00 zł dotyczy usług wykonanych w miesiącu listopadzie 2019 r.
- *Pozostałe zobowiązania w § 4300 – w kwocie 148 332,25 zł z czego:*
 - 148 332,25 zł dotyczy usług wykonanych w grudniu 2019 r.

Kolejną grupę zobowiązań wykazanych w sprawozdaniu Rb-28S za 2019 rok stanowią zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w kwocie 756 147,33 zł oraz pozostałe zobowiązania (z wyłączeniem zobowiązań z § 4300 i z tytułu wynagrodzeń) w kwocie 12 848,84 zł.

Zobowiązania sporne niewykazane w sprawozdaniu Rb-28S - w kwocie 165 685,19 zł, dotyczą nieuznanych za zgodne z umową usług odbioru odpadów, niewyjaśnionych części faktur za usługi odbioru odpadów oraz zobowiązań z tytułu wywozów zastępczych, których zasadność jest w trakcie wyjaśniania:

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

- 136 370,00 zł dotyczą usług z m-ca grudnia 2019 roku

Na dzień 31.12.2019 roku ZM „GOAP” nie posiadał zadłużenia z tytułu krótkoterminowego kredytu odnawialnego w rachunku bieżącym.

6. Upoważnienia dla Zarządu Związku Międzygminnego

Zgodnie z uchwałą nr XLIII/231/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 28 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „GOAP” na lata 2019-2042 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 XLIII/232/2019 z dnia 28 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia budżetu Związku Międzygminnego „GOAP” na 2019 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 2019 roku krótkoterminowego kredytu odnawialnego, w rachunku bieżącym Związku w kwocie 15 000 000,00 zł (słownie: piętnaście milionów złotych 00/100) z przeznaczeniem na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

Zarząd Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” samodzielnie może zaciągać zobowiązania w roku budżetowym 2019 do sumy 5 000 000,00 zł (słownie: pięć milionów złotych 00/100).

7. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 31.12.2019 r.

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2019 – 2042 przyjęto uchwałą nr XLIII/231/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 28 stycznia 2019 roku.

W roku 2019 Uchwała Wieloletniej Prognozy Finansowej została zmieniona pięciokrotnie.

- 1) Uchwałą nr XLV/237/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 30 maja 2019 roku wprowadzono następujące zmiany.

W załączniku nr 1 do Uchwały nr XLIII/231/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 28 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na lata 2019-2042, pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadzono zmiany zgodnie z tabelą nr 1.

Tabela nr 1 - Zmiany wprowadzane do załącznika nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2019
1	Dochody ogółem	167 335 537,00
	<i>zmiana</i>	369 379,00
	<i>po zmianie</i>	167 704 916,00
1.1	Dochody bieżące	167 335 537,00
	<i>zmiana</i>	369 379,00
	<i>po zmianie</i>	167 704 916,00
2	Wydatki ogółem	168 056 987,00
	<i>zmiana</i>	369 379,00
	<i>po zmianie</i>	168 426 366,00
2.1	Wydatki bieżące	167 983 987,00
	<i>zmiana</i>	258 379,00
	<i>po zmianie</i>	168 242 366,00
2.2	Wydatki majątkowe	73 000,00
	<i>zmiana</i>	111 000,00
	<i>po zmianie</i>	184 000,00
3	Wynik budżetu	-721 450,00
4	Przychody budżetu	721 450,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	721 450,00



4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	721 450,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 267 344,00
	<i>zmiana</i>	269 379,00
	<i>po zmianie</i>	8 536 723,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00
	<i>zmiana</i>	184 000,00
	<i>po zmianie</i>	184 000,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00
	<i>zmiana</i>	5 803,10
	<i>po zmianie</i>	5 803,10
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00
	<i>zmiana</i>	5 803,10
	<i>po zmianie</i>	5 803,10

W załączniku nr 2 do Uchwały nr XLIII/231/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 28 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na lata 2019-2042, pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wprowadzono zmiany łącznych nakładów finansowych dla przedsięwzięć zgodnie z tabelą nr 2.

Tabela nr 2 - Zmiany wprowadzane do załącznika nr 2

Nazwa i cel	okres realizacji od - do		łączne nakłady finansowe
Odbiór i transport odpadów komunalnych	2013	2021	540 543 274,00
zmiana	x	x	- 268 831,00
po zmianie	x	x	540 274 443,00
Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych - drukujących, skanujących dla biura związku	2016	2020	391 427,00
zmiana	x	x	- 21 642,00
po zmianie	x	x	369 785,00
Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej wraz z dostępem do sieci internetowej	2016	2020	57 232,00
zmiana	x	x	- 2 540,00
po zmianie	x	x	54 692,00

Outsourcing serwera	2017	2020	75 455,00
zmiana	x	x	- 180,00
po zmianie	x	x	75 275,00
Outsourcing aplikacji	2017	2020	188 000,00
zmiana	x	x	- 23 699,00
po zmianie	x	x	164 301,00
Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową	2017	2022	288 556,00
zmiana	x	x	- 955,00
po zmianie	x	x	287 601,00
Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji	2017	2033	124 321 682,00
zmiana	x	x	- 556 879,00
po zmianie	x	x	123 764 803,00
Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Związku oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem	2017	2019	19 952,00
zmiana	x	x	- 160,00
po zmianie	x	x	19 792,00
Zaprojektowanie, wykonanie oraz uruchomienie strony internetowej wraz z usługą utrzymania strony (domena i hosting)	2018	2020	70 000,00
zmiana	x	x	- 22 000,00
po zmianie	x	x	48 000,00

- 2) Uchwałą nr XLVII/245/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 8 lipca 2019 roku wprowadzono następujące zmiany.

W załączniku nr 1 do Uchwały nr XLIII/231/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 28 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na lata 2019-2042, pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadzono zmiany zgodnie z tabelą nr 1.

Tabela nr 1 - Zmiany wprowadzane do załącznika nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Proгноza 2019
1	Dochody ogółem	167 704 916,00
	<i>zmiana</i>	<i>28 000,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>167 732 916,00</i>
1.1	Dochody bieżące	167 704 916,00
	<i>zmiana</i>	<i>28 000,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>167 732 916,00</i>
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	-
	<i>zmiana</i>	<i>28 000,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>28 000,00</i>
2	Wydatki ogółem	168 426 366,00
	<i>zmiana</i>	<i>28 000,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>168 454 366,00</i>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	168 242 366,00
	<i>zmiana</i>	<i>28 000,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>168 270 366,00</i>
2.2	Wydatki majątkowe	184 000,00
3	Wynik budżetu	- 721 450,00
4	Przychody budżetu	721 450,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	721 450,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	721 450,00

- 3) Uchwałą nr XLVIII/249/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 19 sierpnia 2019 roku wprowadzono następujące zmiany.

W załączniku nr 1 do Uchwały nr XLIII/231/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 28 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na lata 2019-2042, pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadzono zmiany zgodnie z tabelą nr 1.

Tabela nr 1 - Zmiany wprowadzane do załącznika nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2019	Prognoza 2020
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	151 117 460,00	145 231 113,00
	<i>zmiana</i>	<i>-77 400,00</i>	<i>-61 600,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>151 040 060,00</i>	<i>145 169 513,00</i>
11.3.1	bieżące	151 117 460,00	145 231 113,00
	<i>zmiana</i>	<i>-77 400,00</i>	<i>-61 600,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>151 040 060,00</i>	<i>145 169 513,00</i>

W załączniku nr 2 do Uchwały nr XLIII/231/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 28 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na lata 2019-2042, pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wprowadzono zmiany w kwotach przeznaczonych na realizację ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedsięwzięciach, zmieniono łączne nakłady finansowe oraz limity zobowiązań zgodnie z tabelą nr 2.

Tabela nr 2 - Zmiany wprowadzane do załącznika nr 2

Nazwa i cel	okres realizacji od - do		łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
Odbiór i transport odpadów komunalnych	2013	2021	540 274 443,00	67 876 430,00	68 616 068,00	17 454 018,00
<i>zmiana</i>	x	x	- 5 198 186,00	- 5 198 186,00	-	- 5 198 186,00
<i>po zmianie</i>	x	x	535 076 257,00	62 678 244,00	68 616 068,00	12 255 832,00
Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej wraz z dostępem do sieci internetowej	2016	2020	54 692,00	12 000,00	12 000,00	24 000,00
<i>zmiana</i>	x	x	- 4 000,00	- 2 000,00	- 2 000,00	- 21 000,00
<i>po zmianie</i>	x	x	50 692,00	10 000,00	10 000,00	3 000,00
Outsourcing aplikacji	2017	2020	164 301,00	80 000,00	80 000,00	140 472,00
<i>zmiana</i>	x	x	- 119 200,00	- 59 600,00	- 59 600,00	- 140 472,00
<i>po zmianie</i>	x	x	45 101,00	20 400,00	20 400,00	-
Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji	2017	2033	123 764 803,00	10 161 284,00	7 441 200,00	2 720 084,00
<i>zmiana</i>	x	x	5 198 186,00	5 198 186,00	-	5 198 186,00
<i>po zmianie</i>	x	x	128 962 989,00	15 359 470,00	7 441 200,00	7 918 270,00

Najem gruntu (Rynek Wildecki) w związku z realizacją przedsięwzięcia finansowanego przez WFOŚiGW, wniosek numer: 400/378/216	2016	2019	2 256,00	738,00		-
zmiana	x	x	-	-		246,00
po zmianie	x	x	2 256,00	738,00		246,00
Zaprojektowanie, wykonanie oraz uruchomienie strony internetowej wraz z usługą utrzymania strony (domena i hosting)	2018	2020	48 000,00	24 000,00	24 000,00	48 000,00
zmiana	x	x	- 15 800,00	- 15 800,00	-	- 25 626,00
po zmianie	x	x	32 200,00	8 200,00	24 000,00	22 374,00

- 4) Uchwałą nr XLIX/257/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 21 października 2019 roku wprowadzono następujące zmiany.

W załączniku nr 1 do Uchwały nr XLIII/231/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 28 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na lata 2019-2042, pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadzono zmiany zgodnie z tabelą nr 1.

Tabela nr 1 - Zmiany wprowadzane do załącznika nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021
1	Dochody ogółem	167 732 916,00	167 335 537,00	167 335 537,00
	<i>zmiana</i>	+ 721 450,00	-	-
	<i>po zmianie</i>	168 454 366,00	167 335 537,00	167 335 537,00
1.1	Dochody bieżące	167 732 916,00	167 335 537,00	167 335 537,00
	<i>zmiana</i>	+ 721 450,00	-	-
	<i>po zmianie</i>	168 454 366,00	167 335 537,00	167 335 537,00
2	Wydatki ogółem	168 454 366,00	167 335 537,00	167 335 537,00
3	Wynik budżetu	- 721 450,00	-	-
	<i>zmiana</i>	+ 721 450,00	-	-
	<i>po zmianie</i>	-	-	-
4	Przychody budżetu	721 450,00	-	-
	<i>zmiana</i>	- 721 450,00	-	-
	<i>po zmianie</i>	-	-	-
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	721 450,00	-	-
	<i>zmiana</i>	- 721 450,00	-	-
	<i>po zmianie</i>	-	-	-
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	721 450,00	-	-
	<i>zmiana</i>	- 721 450,00	-	-
	<i>po zmianie</i>	-	-	-
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	151 040 060,00	145 169 513,00	135 737 375,00
	<i>zmiana</i>	-	+ 10 000,00	+ 10 000,00
	<i>po zmianie</i>	151 040 060,00	145 179 513,00	135 747 375,00
11.3.1	bieżące	151 040 060,00	145 169 513,00	135 737 375,00
	<i>zmiana</i>	-	+ 10 000,00	+ 10 000,00
	<i>po zmianie</i>	151 040 060,00	145 179 513,00	135 747 375,00

W załączniku nr 2 do Uchwały nr XLIII/231/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 28 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na lata 2019-2042, pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wprowadzono zmiany w kwotach przeznaczonych na realizację ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedsięwzięciach, wydłużono okres ich realizacji, zmieniono łączne nakłady finansowe oraz limity zobowiązań zgodnie z tabelą nr 2.



Tabela nr 2 - Zmiany wprowadzane do załącznika nr 2

Nazwa i cel	okres realizacji od - do		łącznie nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
Zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych w Instalacji	2016	2042	1 771 254 756,00	64 781 999,00	67 532 712,00	65 338 112,00	1 768 687,00
zmiana	x	x	-	-	-	-	297 557,00
po zmianie	x	x	1 771 254 756,00	64 781 999,00	67 532 712,00	65 338 112,00	1 471 130,00
Utworzenie i prowadzenie stacjonarnych i mobilnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców terenu objętego działalnością związku	2016	2020	22 018 855,00	7 934 009,00	1 336 133,00		8 016 800,00
zmiana	x	x	-	-	-	-	8 016 800,00
po zmianie	x	x	22 018 855,00	7 934 009,00	1 336 133,00		-
Outsourcing serwera	2017	2020	75 275,00	20 000,00	11 000,00		22 000,00
zmiana	x	x	-	-	-	-	22 000,00
po zmianie	x	x	75 275,00	20 000,00	11 000,00		-
Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową	2017	2022	287 601,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	180 400,00
zmiana	x	x	-	-	-	-	120 400,00
po zmianie	x	x	287 601,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji	2017	2033	128 962 989,00	15 359 470,00	7 441 200,00	7 441 200,00	7 918 270,00
zmiana	x	x	-	-	-	-	7 918 270,00
po zmianie	x	x	128 962 989,00	15 359 470,00	7 441 200,00	7 441 200,00	-
Najem gruntu (Rynek Wildecki) w związku z realizacją przedsięwzięcia finansowanego przez WFOŚiGW, wniosek numer: 400/378/216	2016	2019	2 256,00	738,00			246,00
zmiana	x	x	-	-	-	-	246,00
po zmianie	x	x	2 256,00	738,00			-
Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Związku oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem	2017	2019	19 792,00	7 000,00	0,00	0,00	-
zmiana	x	2	20 000,00		10 000,00	10 000,00	20 000,00
po zmianie	x	2021	39 792,00	7 000,00	10 000,00	10 000,00	20 000,00

5) Uchwałą nr L/259/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 2 grudnia 2019 roku wprowadzono następujące zmiany.

W załączniku nr 1 do Uchwały nr XLIII/231/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 28 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na lata 2019-2042, pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadzono zmiany zgodnie z tabelą nr 1.

Tabela nr 1 - Zmiany wprowadzane do załącznika nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
1	Dochody ogółem	168 454 366,00	167 335 537,00	167 335 537,00	167 335 537,00
	<i>zmiana</i>	<i>+ 550 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>169 004 366,00</i>	<i>167 335 537,00</i>	<i>167 335 537,00</i>	<i>167 335 537,00</i>
1.1	Dochody bieżące	168 454 366,00	167 335 537,00	167 335 537,00	167 335 537,00
	<i>zmiana</i>	<i>+ 550 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>169 004 366,00</i>	<i>167 335 537,00</i>	<i>167 335 537,00</i>	<i>167 335 537,00</i>
1.1.3	podatki i opłaty	166 530 135,00	0,00	0,00	0,00
	<i>zmiana</i>	<i>+ 79 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>166 609 135,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2	Wydatki ogółem	168 454 366,00	167 335 537,00	167 335 537,00	167 335 537,00
	<i>zmiana</i>	<i>+ 550 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>169 004 366,00</i>	<i>167 335 537,00</i>	<i>167 335 537,00</i>	<i>167 335 537,00</i>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	168 270 366,00	167 335 537,00	167 335 537,00	167 335 537,00
	<i>zmiana</i>	<i>+ 550 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>168 820 366,00</i>	<i>167 335 537,00</i>	<i>167 335 537,00</i>	<i>167 335 537,00</i>
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	<i>zmiana</i>	<i>-150 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	<i>zmiana</i>	<i>-150 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.2	Wydatki majątkowe	184 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych				
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	151 040 060,00	145 179 513,00	135 747 375,00	72 784 312,00
	<i>zmiana</i>	<i>+ 700 000,00</i>	<i>+ 12 264 895,00</i>	<i>+ 5 445 499,00</i>	<i>+ 4 200,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>151 740 060,00</i>	<i>157 444 408,00</i>	<i>141 192 874,00</i>	<i>72 788 512,00</i>
11.3.1	bieżące	151 040 060,00	145 179 513,00	135 747 375,00	72 784 312,00
	<i>zmiana</i>	<i>+ 700 000,00</i>	<i>+ 12 264 895,00</i>	<i>+ 5 445 499,00</i>	<i>+ 4 200,00</i>
	<i>po zmianie</i>	<i>151 740 060,00</i>	<i>157 444 408,00</i>	<i>141 192 874,00</i>	<i>72 788 512,00</i>

W załączniku nr 2 do Uchwały nr XLIII/231/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 28 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na lata 2019-2042, pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” zmieniono nazwę przedsięwzięcia "Usługi telekomunikacyjne mobilnej

telefonii komórkowej wraz z dostępem do sieci internetowej" na "Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej i Internetu" ze względu na to, że od 2020 roku w ramach przedsięwzięcia realizowana będzie usługa telefonii stacjonarnej. Ponadto, wprowadzono zmiany w kwotach przeznaczonych na realizację ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedsięwzięciach, wydłużono okres ich realizacji, zmieniono łączne nakłady finansowe oraz limity zobowiązań zgodnie z tabelą nr 2.

Tabela nr 2 - Zmiany wprowadzane do załącznika nr 2

Nazwa i cel	okres realizacji od - do		łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej i Internetu	2016	2020	50 692,00	10 000,00	10 000,00	-	-	3 000,00
zmiana	x	2	100 000,00	-	45 800,00	50 000,00	4 200,00	97 000,00
po zmianie	x	2022	150 692,00	10 000,00	55 800,00	50 000,00	4 200,00	100 000,00
Utworzenie i prowadzenie stacjonarnych i mobilnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców terenu objętego działalnością związku	2016	2020	22 018 855,00	7 934 009,00	1 336 133,00	-	-	-
zmiana	x	1	17 625 594,00	-	12 231 095,00	5 394 499,00	-	17 654 723,00
po zmianie	x	2021	39 644 449,00	7 934 009,00	13 567 228,00	5 394 499,00	-	17 654 723,00
Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji	2017	2033	128 962 989,00	15 359 470,00	7 441 200,00	7 441 200,00	7 441 200,00	-
zmiana	x	x	700 000,00	700 000,00	-	-	-	700 000,00
po zmianie	x	x	129 662 989,00	16 059 470,00	7 441 200,00	7 441 200,00	7 441 200,00	700 000,00
Zaprojektowanie, wykonanie oraz uruchomienie strony internetowej wraz z usługą utrzymania strony (domena i hosting)	2018	2020	32 200,00	8 200,00	24 000,00	-	-	22 374,00
zmiana	x	1	11 000,00	-	12 000,00	1 000,00	-	11 374,00
po zmianie	x	2021	21 200,00	8 200,00	12 000,00	1 000,00	-	11 000,00

Wydatki na przedsięwzięcia w zaplanowanej na rok 2019 łącznej kwocie **151 740 060,00 zł** na 31.12.2019 r. zostały zrealizowane na poziomie **85,48%** w kwocie **129 711 557,07 zł**.

W tabeli poniżej przedstawiono limity 2019 dla przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej oraz ich wykonanie na dzień 31.12.2019 r. Ponadto uwzględniono stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

**Wykonanie limitów wydatków przedsięwzięć WPF w 2019 roku
oraz stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć**

Nazwa i cel	okres realizacji od - do		łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wykonanie limit 2019 (%)	Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich (%)
wydatki bieżące			2 476 768 153,00	151 740 060,00	129 711 557,07	85,48%	
Odbiór i transport odpadów komunalnych	2013	2021	535 076 257,00	62 678 244,00	62 212 893,28	99,26%	75,33%
Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych - drukujących, skanujących dla biura związku	2016	2020	369 785,00	100 000,00	88 836,20	88,84%	69,94%
Zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych w Instalacji	2016	2042	1 771 254 756,00	64 781 999,00	47 294 346,97	73,01%	10,98%
Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej i Internetu	2016	2022	150 692,00	10 000,00	8 442,60	84,43%	25,97%
Utworzenie i prowadzenie stacjonarnych i mobilnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców terenu objętego działalnością związku	2016	2021	39 644 449,00	7 934 009,00	7 788 913,14	98,17%	51,80%
Outsourcing serwera	2017	2020	75 275,00	20 000,00	19 014,00	95,07%	84,08%
Outsourcing aplikacji	2017	2020	45 101,00	20 400,00	20 368,80	99,85%	54,70%
Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową	2017	2022	287 601,00	60 000,00	59 000,00	98,33%	56,19%
Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji	2017	2033	129 662 989,00	16 059 470,00	12 144 475,26	75,62%	21,50%
Najem gruntu (Rynek Wildecki) w związku z realizacją przedsięwzięcia finansowanego przez WFOŚiGW, wniosek numer: 400/378/216	2016	2019	2 256,00	738,00	698,32	94,62%	98,20%
Najem pojazdów służbowych dla Działu Obsługi Klienta i Kontroli	2017	2020	138 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00%	86,96%
Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Związku oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem	2017	2021	39 792,00	7 000,00	6 888,00	98,40%	49,46%
Zaprojektowanie, wykonanie oraz uruchomienie strony internetowej wraz z usługą utrzymania strony (domena i hosting)	2018	2021	21 200,00	8 200,00	7 680,50	93,66%	36,23%

Na dzień 31 grudnia 2019 roku limit zobowiązań wykazany w Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2042 ustalony przez Zgromadzenie Związku został częściowo wykorzystany dla wybranych przedsięwzięć:

- Zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych w Instalacji - limit zobowiązań 1 471 130,00 zł wykorzystano w kwocie 1 106 512,50 zł,
- Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej i Internetu - limit zobowiązań 100 000,00 zł wykorzystano w kwocie 88 855,20 zł,
- Utworzenie i prowadzenie stacjonarnych i mobilnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców terenu objętego działalnością związku - limit zobowiązań 17 654 723,00 zł wykorzystano w kwocie 14 012 494,56 zł,
- Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji - limit zobowiązań 700 000,00 zł wykorzystano w kwocie 557 440,00 zł,
- Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Związku oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem – limit zobowiązań 20 000,00 zł wykorzystano w kwocie 19 900,00 zł.

Zastępca Przewodniczącego Zarządu
ZM GOAP

.....
Ziemowit Borowczak

8. Informacja z tytułu wykonania przychodów i rozchodów budżetu na dzień 31.12.2019 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota na 31.12.2019 r.
1	2	3	4
1.	Dochody		173 579 037,76
2.	Wydatki		144 237 539,17
3.	Wynik budżetu		29 341 498,59
Przychody ogółem:			6 329 883,20
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.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	6 329 883,20
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.	Spłaty kredytów	§ 992	0,00
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spłaty 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

Zastępca Przewodniczącego Zarządu
ZM GOAP

.....Ziemowit Borowczak.....

9. Informacja o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2019 r.

Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"	AKTYWA TRWAŁE				
Nazwa i symbol klasyfikacji rodzajowej	Wartość brutto na początek roku 2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie	Wartość netto na koniec roku 2019 (zł)
Grunty (konto 011 - gr. 0)	0				0
Budynki i lokale (konto 011 - gr. 1)	0				0
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (konto 011 - gr. 2)	0				0
Maszyny i urządzenia techniczne (konto 011 - gr. 3-6)	374 665	158 996		372 883	160 778
Środki transportu (konto 011 - gr7)	0				0
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (konto 011 - gr. 8)	215 469		52 986	97 489	64 994
Inwentarz żywy (konto 011 - gr. 9)	0				0
Pozostałe środki trwałe (konto 013)	598 964	195 213	16 990	777 187	0
Zbiory biblioteczne (konto 014)	0				0
Mienie zlikwidowanych jednostek (konto 015)	0				0
Dobra kultury (konto 016)	0				0
Uzbrojenie i sprzęt wojskowy (konto 017)	0				0
Wartości niematerialne i prawne (konto 020 - umarzane stopniowo)	34 206	22 077		36 046	20 237
Wartości niematerialne i prawne (konto 020 - umarzane jednorazowo)	106 117	77 625		183 742	0
Długoterminowe aktywa finansowe (konto 030)	0				0
Inwestycje - środki trwałe w budowie (konto 080,081,082,083)	0				0
Należności długoterminowe (konto 226)	195 965	43 715	191 069		48 611
AKTYWA TRWAŁE RAZEM	1 525 386	497 626	261 045	1 467 347	294 620

Związek Międzygminny „GOAP” w roku 2019 r. nie uzyskał dochodów z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych, zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 3 lit. d ustawy o finansach publicznych.

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	18 920 547
3. Środki pieniężne (suma 3.1+3.2+3.3)	35 671 382
3.1 Środki pieniężne w kasie	0
3.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35 671 382
3.3 Środki pieniężne - inne	0
4. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0
5. Rozliczenia międzyokresowe	0
AKTYWA OBROTOWE RAZEM	54 591 929
Aktywa trwałe netto	294 620
Aktywa obrotowe	54 591 929
SUMA AKTYWÓW	54 886 549

Zastępca Przewodniczącego Zarządu
ZM GOAP

Ziemowit Borowczak

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 2019 nie udzielił ulg z tytułu należności mających charakter cywilnoprawny.

Załącznik nr 1
do sprawozdania z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
za 2019 rok

Realizacja dochodów budżetu Związku za 2019 rok

dział	rozdział	paragraf	Plan na 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wykonanie %
1	2	3	4	5	6
		DOCHODY			
		razem	169 004 366,00	173 579 037,76	102,71%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	169 004 366,00	173 579 037,76	102,71%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	169 004 366,00	173 579 037,76	102,71%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	165 909 135,00	169 943 807,72	102,43%
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 818,00	6 091,00	104,69%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	700 000,00	732 393,11	104,63%
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	380 000,00	616 840,67	162,33%
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	340 865,00	401 097,98	117,67%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	138 059,00	153 875,54	111,46%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 500 000,00	1 709 110,00	113,94%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 489,00	2 488,78	99,99%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	28 000,00	27 213,75	97,19%
	2980	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	-13 880,79	-

Zastępca Przewodniczącego Zarządu



Ziemowit Borowczak

Załącznik nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego
„Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej”
za 2019 rok

Realizacja wydatków budżetu Związku za 2019 rok

dział	rozdział	paragraf	Plan na 31.12.2019 r.	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wykonanie %
1	2	3	4	5	6
		WYDATKI			
		razem	169 004 366,00	144 237 539,17	85,35%
758		Różne rozliczenia	200 000,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00	0,00	0,00%
		4810 Rezerwy	200 000,00	0,00	0,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	168 804 366,00	144 237 539,17	85,45%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	168 804 366,00	144 237 539,17	85,45%
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	251 536,00	24 746,40	9,84%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 795 806,00	6 274 400,91	92,33%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	353 248,00	353 247,85	100,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 086 520,00	1 000 971,59	92,13%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	151 149,00	121 799,05	80,58%
		4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	15 887,00	0,00	0,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	150 000,00	41 552,00	27,70%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	565 200,00	526 012,37	93,07%
		4220 Zakup środków żywności	8 400,00	7 146,68	85,08%
		4260 Zakup energii	245 000,00	129 145,75	52,71%
		4270 Zakup usług remontowych	2 000,00	657,98	32,90%
		4280 Zakup usług zdrowotnych	11 850,00	10 310,00	87,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	157 470 016,00	134 353 460,78	85,32%
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	60 000,00	49 320,42	82,20%
		4380 Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00	0,00	0,00%
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	104 250,00	15 990,00	15,34%
		4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	600 000,00	552 096,98	92,02%
		4410 Podróże służbowe krajowe	53 725,00	45 508,02	84,71%
		4420 Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00	0,00	0,00%
		4430 Różne opłaty i składki	171 000,00	157 242,08	91,95%
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	147 304,00	147 303,61	100,00%
		4480 Podatek od nieruchomości	600,00	556,00	92,67%
		4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00	122,15	30,54%
		4580 Pozostałe odsetki	45 195,00	45 194,09	100,00%
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	163 000,00	118 439,34	72,66%
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	163 280,00	81 241,90	49,76%
		6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	184 000,00	181 073,22	98,41%

Zastępca Przewodniczącego Zarządu

ZM GOAP

..... *Krzysztof Borowczyk*