

UCHWAŁA NR XIII/43/2024
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "GOSPODARKA ODPADAMI
AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ" W LIKWIDACJI

z dnia 9 grudnia 2024 r.

w sprawie: uchwalenia budżetu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji
Poznańskiej” w likwidacji na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10, art. 69 ust. 3 oraz art. 73a ust. 2 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1645), art. 211, 212, 222 ust. 1, art. 233 pkt 1, 234, 235, 236, 237, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) oraz § 13 pkt 3 Statutu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” (Dz. Urz. Woj. Wielkopolskiego z dnia 24 listopada 2021 r., poz. 8745 ze zm.), Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2025 w wysokości: 2 477 683,00 zł z tego:

- dochody bieżące: 2 477 683,00 zł
- dochody majątkowe: 0,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu na rok 2025 w wysokości: 10 585 879,00 zł z tego:

- wydatki bieżące: 10 585 879,00 zł
- wydatki majątkowe: 0,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 8 108 196,00 zł, pochodzącą z nadwyżki z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu w 2025 r. Różnica między planowanymi dochodami, a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w kwocie 8 108 196,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości: 12 000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące.

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

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

§ 6. Zarząd Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji samodzielnie może zaciągać zobowiązania w roku budżetowym 2025 do sumy 2 500 000,00 zł (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych 00/100).

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

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

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

Tomasz Zwoliński

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIII/43/2024

Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" w likwidacji z dnia 9 grudnia 2024 r.

DOCHODY

dział	rozdział	paragraf		Plan 2025 r.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
DOCHODY			<i>razem</i>	2 477 683,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 477 683,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 477 683,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 048 344,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	281 972,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	15,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	494 824,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200 500,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	452 028,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIII/43/2024

Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" w likwidacji z dnia 9 grudnia 2024 r.

WYDATKI

dział	rozdział	paragraf		Plan 2025 r.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
WYDATKI		<i>razem</i>		10 585 879,00
758		Różne rozliczenia		12 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe		12 000,00
		4810	Rezerwy	12 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		10 573 879,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi		10 573 879,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	48 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 665 026,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	190 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	620 915,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	80 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	190 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57 700,00
		4260	Zakup energii	70 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 694 544,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	225 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	36 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 200,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00

4580	Pozostałe odsetki	252 500,00
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 255 194,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	56 000,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	27 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIII/43/2024

Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" w likwidacji z dnia 9 grudnia 2024 r.

BUDŻET - ZBIORCZO

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2025 r.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.	Dochody		2 477 683,00
2.	Wydatki		10 585 879,00
3.	Wynik budżetu		-8 108 196,00
Przychody ogółem:			8 108 196,00
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	8 108 196,00
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
8.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	0,00
Rozchody ogółem:			0,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	0,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
5.	Lokaty	§ 994	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

UZASADNIENIE

Realizację zadań Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji określa uchwała nr I/1/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji z dnia 31.01.2022 r. z późniejszymi zmianami, które określa uchwała nr VIII/27/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji z dnia 11.12.2023 r.

DOCHODY

Łączna kwota dochodów wynosi 2 477 683,00 zł. Na kwotę dochodów budżetu na rok 2025 składają się:

- 1) wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1 048 344,00 zł wykazywane w dziale 900, rozdziale 90002, § 0490,
- 2) wpływy z tytułu kosztów upomnień w wysokości 41 972,00 zł oraz kosztów egzekucyjnych w wysokości 240 000,00 zł wykazywane w dziale 900, rozdziale 90002, § 0640,
- 3) wpływy z tytułu opłaty prolongacyjnej w wysokości 15,00 zł wykazywane w dziale 900, rozdziale 90002, §088,
- 4) wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 494 824,00 zł wykazywane w dziale 900, rozdziale 90002, § 0910,
- 5) wpływy z tytułu odsetek od lokat wolnych środków w wysokości 200 000,00 zł oraz odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych Związku w kwocie 500,00 zł wykazywane w dziale 900, rozdziale 90002, § 0920,
- 6) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w wysokości 452 028,00 zł wykazywane w dziale 900, rozdziale 90002, § 0950.

Kwoty cząstkowe dochodów kształtują się następująco:

1) Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

W roku 2025 r. planuje się uzyskać 50% szacowanych wpływów 2024 r. tj.:

Wpływy 2024 r.: (styczeń-wrzesień 2024) $1\,572\,515,48 / 9 * 12 = 2\,096\,687,00$

Wpływy 2025 r.: $2\,096\,687,00 * 50\% = 1\,048\,344,00$

2) Wpływy z tytułu kosztów upomnień oraz kosztów egzekucyjnych

Koszty upomnień oszacowano w kwocie 41 972,00 zł na podstawie dochodów jakie uzyskano z tego tytułu do września 2024 roku. Ponadto uwzględniono, że w związku z likwidacją Związku w roku 2024 r. planuje się uzyskać ok. 50 % dochodów roku 2024 r. Dodatkowo, planuje się wystawić ok. 360 szt. nowych upomnień.

Dochody 2024 r.: (styczeń-wrzesień 2024) $54\,318,16 / 9 * 12 = 72\,424,00$

Dochody 2025 r.: $72\,424,00 * 50\% = 36\,212,00$

$36\,212,00 + 5\,760,00 (30\text{ szt.} * 12\text{m-cy} * 16,00\text{ zł}) = 41\,972,00$

W roku 2024 planuje się wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych w wysokości 240 000,00 zł. W związku z likwidacją Związku, w roku 2024 r. planuje się uzyskać ok. 36 % przewidywanych dochodów roku 2024 r., prognozowanych na poziomie ok. 660 000,00 zł.

3) Wpływy z tytułu opłaty prolongacyjnej

W związku z udzieleniem ulgi w maju 2024 roku, dotyczącej rozłożenia zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na raty, opłata prolongacyjna naliczana jest do każdej raty. Harmonogram spłat rat, przewiduje w 2025 roku wpływy z tyt. opłaty prolongacyjnej w wysokości 15,00 zł.

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

Odsetki oszacowano w kwocie 494 824,00 zł na podstawie dochodów jakie uzyskano z tego tytułu do września 2024 roku. Ponadto uwzględniono, że w związku z likwidacją Związku, w roku 2025 r. planuje się uzyskać ok. 50 % dochodów roku 2024 r.

Dochody 2024 r.: (styczeń-wrzesień 2024) $742\,235,67 / 9 * 12 = 989\,647,00$

Dochody 2025 r.: $989\,647,00 * 50\% = 494\,824,00$

5) Wpływy z tytułu odsetek od lokat wolnych środków

Wpływy z tytułu odsetek od lokat oszacowano w kwocie 200 000,00 zł na podstawie planowanych wpływów z tego tytułu w 2024 roku. Ponadto, uwzględniono, iż w 2025 r. lokowane będą mniejsze środki oraz może wystąpić niższe oprocentowanie lokat. Ponadto, planuje się odsetki od środków

pieniężnych znajdujących się na rachunkach bankowych Związku w kwocie 500,00 zł.

6) Wpływy z tytułu kar

W związku z zawarciem ugody w dn. 09.08.2024r. w sprawie IC GC 394/2024 pomiędzy powodem ZM „GOAP” w likwidacji a pozwanym FBSerwis S.A., FBSerwis S.A. zobowiązuje się do zapłaty na rzecz ZM „GOAP” w likwidacji kwoty 678 041,43 zł, wg harmonogramu:

- a) 1 rata w kwocie 113 006,90 w terminie do 20.10.2024 r.
- b) 2 rata w kwocie 113 006,90 w terminie do 20.12.2024 r.
- c) 3 rata w kwocie 113 006,90 w terminie do 20.02.2025 r.
- d) 4 rata w kwocie 113 006,90 w terminie do 20.04.2025 r.
- e) 5 rata w kwocie 113 006,90 w terminie do 20.06.2025 r.
- f) 6 rata w kwocie 113 006,93 w terminie do 20.08.2025 r.

Zatem łączna kwota wpłat przypadająca na rok 2025 wyniesie: 452 027,63 zł ≈ 452 028,00 zł

WYDATKI

Wydatki budżetowe Związku Międzygminnego „GOAP” w likwidacji w 2025 roku zaplanowano w kwocie 10 585 879,00 zł, z czego w ramach:

1. Działu 758 Różne rozliczenia, rozdziału 75818, § 4810:
REZERWA OGÓLNA 12 000,00 zł
2. Działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziału 90002:
WYDATKI BIEŻĄCE 10 573 879,00 zł

Planowane kwoty wydatków bieżących na rok 2025 kształtują się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 772 941,00 zł
- kara nałożona przez WIOŚ – 3 255 194,00 zł
- dostęp do aplikacji ERP/CRM do zarządzania gospodarką odpadową – 532 344,00 zł
- sprawy sporne – 400 000,00 zł
- odsetki – sprawa cywilna tocząca się w SO w P-niu o odszkodowanie – 252 500,00 zł
- usługi pocztowe – 230 000,00 zł
- dzierżawa pomieszczeń biurowych i magazynowych – 225 000,00 zł
- usługi prawne - 96 000,00 zł

- koszty eksploatacyjne - 85 000,00 zł
- koszty obsługi bankowej – 84 000,00 zł
- dostęp do specjalistycznych portali internetowych – 80 500,00 zł
- zużycie wody, energii elektrycznej i ciepłej - 70 000,00 zł
- odpis na ZFŚS – 57 200,00 zł
- koszty postępowania sądowego – 56 000,00 zł
- świadczenia na rzecz pracowników - tj. odprawy z tyt. likwidacji stanowiska pracy, refundacje zakupu okularów, zakup wody – 47 900,00 zł
- dzierżawa urządzeń poligraficznych - 36 000,00 zł
- ryczałty samochodowe – 34 500,00 zł
- zakup licencji, aplikacji - 32 000,00 zł
- usługi IODO – 31 500,00 zł
- sprzątnięcie biura – 30 600,00 zł
- usługi telekomunikacyjne i Internet - 22 000,00 zł
- outsourcing serwera - 21 000,00 zł
- badanie sprawozdania finansowego – 18 000,00 zł
- zakupy: wyposażenia i akcesoriów komputerowych, artykułów biurowych, środków czystości, czasopism – 17 700,00 zł
- opinie, analizy, ekspertyzy – 8 000,00 zł
- oprogramowanie antywirusowe – 8 000,00 zł
- szkolenia pracowników – 7 000,00 zł
- różne opłaty i składki – 5 500,00 zł
- usługa zarządzania infrastrukturą serwerową – 3 000,00 zł
- pozostałe wydatki – 54 500,00 zł

W budżecie na rok 2025 zaplanowano deficyt w kwocie 8 108 196,00 zł, który zostaje pokryty z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

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