



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, dnia 15 grudnia 2021 r.

Poz. 9893

SPRAWOZDANIE NR 1 ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "PUSZCZA ZIELONKA"

z dnia 24 marca 2021 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2020

Przewodniczący Zarządu
(-) Marian Szkudlarek

Członek Zarządu
(-) Olga Godynicka-Kubiak

Główny Księgowy Związku
(-) Dorota Trepńska

Załącznik
do Sprawozdania Nr 1
Zarządu Związku Międzygminnego "Puszcza Zielonka"
z dnia 24 marca 2021 r.

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu
Związku Międzygminnego
„Puszcza Zielonka”
za rok 2020**

Opracowanie:

Dorota Trepieńska
Agnieszka Bzodek

Murowana Goślina, 24 marca 2021 roku.

Spis treści :

- I. Sprawozdanie z planowania budżetu Związku.
- II. Sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych za 2020 rok.
- III. Sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych za 2020 rok.
- IV. Sprawozdanie z wykonania przychodów i rozchodów za 2020 rok.
- V. Zadłużenie.
- VI. Sprawozdanie o nadwyżce/deficycie za 2020 rok.
- VII. Zakończenie.

I. Sprawozdanie z planowania budżetu Związku.

W planowanych dochodach Związku na rok 2020 uwzględniono:

- wpływ środków z NFOŚiGW na dofinansowanie inwestycji pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic” – etap IV i etap V,
- wpłaty Gmin członkowskich udziału własnego dla realizacji inwestycji pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic” – etap IV i etap V”,
- wpływ czynszu od Spółki Aquanet S.A., Zakładu Komunalnego w Pobiedziskach oraz Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skokach, z tytułu dzierżawy majątku kanalizacyjnego,
- wpłaty gmin członkowskich na zadania bieżące Związku,
- wpływ z tytułu zwrotu podatku VAT za rok 2019 i 2020,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

W planowanych do realizacji wydatkach na rok 2020 Zarząd Związku przyjął następujące zadania:

- a) zadania z zakresu turystyki:
 - rozwój i promocja turystyki na terenie gmin członkowskich,
 - zakup materiałów i nagród na imprezy turystyczne,
 - usługi dot. przywrócenia wartości użytkowej infrastruktury na Szlaku Kajakowym, na Szlaku Kościołów Drewnianych, stacji rowerowych i innych szlaków turystycznych;
- b) zadania z zakresu administracji – obsługa administracyjno-biurowa zadań Związku;
- c) obsługa długu Związku;
- b) w zakresie gospodarki wodno – ściekowej
 - realizacja prac projektowych i robót budowlanych zgodnie z kontraktami na roboty w związku z budową kanalizacji w ramach przedsięwzięć "Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic – etap IV",
 - realizacja prac projektowych i robót budowlanych zgodnie z kontraktami na roboty w związku z budową kanalizacji w ramach przedsięwzięć "Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic – etap V",
 - koordynację i współpracę z Inżynierem Kontraktu – nadzór inwestorski w ramach przedsięwzięć „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic” – etap IV i etap V,
 - koordynację nadzoru autorskiego przeprowadzonego przez projektantów w związku z dokumentacją projektową w trakcie prowadzenia robót budowlanych dla przedsięwzięcia „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic” – etap IV i V,
 - badanie wód powierzchniowych z jezior i cieków wodnych pod względem chemicznym i bakteriologicznym (obowiązkowe badanie wykonywane 2 razy w roku),

- nabywanie gruntów i prawa służebności gruntowych w ramach realizowanych inwestycji,
- odtwarzanie i modernizowanie majątku kanalizacyjnego Związku,
- bieżące usługi konsultingowe i doradcze w ramach ww. przedsięwzięć,
- zarządzanie projektami (koszty Jednostki Realizacji Projektu, działania promocyjne i informacyjne; obsługa prawna, obsługa zamówień publicznych),
- opłaty i składki (podatek od nieruchomości, opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogi),
- budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Czerwonak, Bolechowo.

W zaplanowanych przychodach budżetu znalazły się wolne środki z lat ubiegłych.

W zaplanowanych rozchodach budżetu znalazły się następujące pozycje:

- spłata pożyczki z WFOŚiGW zaciągniętej w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic”,
- spłata pożyczki z NFOŚiGW zaciągniętej w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic”,
- spłata pożyczki z NFOŚiGW zaciągniętej w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic- etap II”,
- spłata pożyczki z NFOŚiGW zaciągniętej w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic- etap III”,
- spłata pożyczki z NFOŚiGW zaciągniętej w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic- etap IV”,

Budżet Związku przyjęty Uchwałą Nr 03/CX/2020 w dniu 8 stycznia 2020r. roku określał:

- **dochody Związku w wysokości - 70 810 626,66 zł**
z tego:
a) dochody bieżące w kwocie 35 200 682,07 zł,
b) dochody majątkowe w kwocie 36 609 944,59 zł.
- **wydatki Związku w wysokości - 71 002 059,70 zł**
z tego:
a) wydatki bieżące w kwocie 21 130 001,70 zł,
b) wydatki majątkowe w kwocie 49 872 058,00 zł,
w tym:
[wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp – 47 497 855,44 zł.](#)
- **deficyt budżetowy w wysokości – 191 433,04 zł,**
- **przychody w wysokości – 8 304 509,04 zł,**
- **rozchody w wysokości – 8 113 076,00 zł.**

Budżet Związku na rok 2020 w trakcie roku obrotowego zmieniono:

- a) Uchwałami Zgromadzenia, tj:
 - Uchwała Zgromadzenia nr 15/CXIII/2020 z dnia 26 czerwca 2020r.,
- b) Uchwałami Zarządu, tj:
 - Uchwała Zarządu nr 2/2020 z dnia 29 stycznia 2020r.,

- Uchwała Zarządu nr 11/2020 z dnia 30 marca 2020r.,
- Uchwała Zarządu nr 31/2020 z dnia 28 października 2020r.,

Ostatecznie budżet Związku na rok 2020 - zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia nr 15/CXIII/2020 z dnia 26 czerwca 2020r. – określał:

- **dochody Związku w wysokości - 62 607 328,50 zł**
tego:
 - a) dochody bieżące w kwocie 34 575 271,91 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie 28 032 056,59 zł.
- **wydatki Związku w wysokości - 80 795 391,11 zł**
z tego:
 - a) wydatki bieżące w kwocie 24 189 869,23 zł,
 - b) wydatki majątkowe w kwocie 56 605 521,88 zł.

w tym:
[wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp 53 887 293,22 zł.](#)
- **deficyt w wysokości – 18 188 062,61 zł**
- **przychody w wysokości – 26 301 138,61 zł,**
- **rozchody w wysokości – 8 113 076,00 zł.**

Dokonanie wyżej opisanych zmian ilustrują tabele 1, 2, 2a oraz 3.

Tabela Nr 1 - Przebieg zmian w budżecie w 2020 roku - DOCHODY

Dotcz.	Rozdz.	Par.	OKREŚLENIE DOCHODU	Plan pierwotny z dnia 08.01.2020r.	Zwiększenie dochodów	Zmniejszenia dochodów	Plan końcowy na dzień 28.10.2020r.
630			Turytyka	243 500,00	0,00	0,00	243 500,00
63003			Zadania w zakresie upowszechniania kultywacji	243 500,00	0,00	0,00	243 500,00
	2900		Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	243 500,00	0,00	0,00	243 500,00
750			Administracja publiczna	1 030 720,00	445,06	0,00	1 031 165,06
	75005		Pozostałe działalności	1 030 720,00	445,06	0,00	1 031 165,06
	0620		Wpływy z pozostałych odsetek	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
	0940		Wpływy z rozliczeń wnoszących z lat ubiegłych	0,00	445,06	0,00	445,06
	2900		Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	910 720,00	0,00	0,00	910 720,00
800			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89 526 406,66	80 487,80	-8 284 151,02	81 322 643,44
	90001		Gospodarka śmieciowa i ochrona wód	89 526 406,66	80 487,80	-8 284 151,02	81 322 643,44
	0580		Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	70 507,80	0,00	70 507,80
	0730		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 776 906,17	0,00	-20 965,20	9 755 940,97
	0640		Wpływy z rozliczeń wnoszących z lat ubiegłych	400 000,00	0,00	-348 169,00	51 831,00
	0650		Wpływy z tytułu kar i obciążeni wnoszących z umów	0,00	9 900,00	0,00	9 900,00
	0670		Wpływy z różnych dochodów	9 442 864,76	0,00	-337 198,82	9 105 665,94
	2900		Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	14 308 691,12	0,00	0,00	14 308 691,12
	4236		Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	27 210 053,19	0,00	-7 577 866,00	19 632 187,19
	4299		Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
	8000		Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00
	8009		Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	8 023 951,40	0,00	0,00	8 023 951,40
Razem:				79 610 624,66	80 652,86	-8 284 151,02	82 607 326,50
Całkow. zwiększenia/omniejszenia:						-8 203 298,16	

Tabela Nr 2 - Przebieg zmian w budżecie w 2020 roku - WYDATKI

Dotychczasowy	Dotychczasowy	Dotychczasowy	OKREŚLENIE WYDATKU	Plan pierwotny z dnia 08.01.2020 r.	Zwiększenia wydatków	Zmniejszenia wydatków	Plan końcowy na dzień 28.10.2020 r.
630			Turystyka	312 500,00	72 705,00	-22 000,00	363 205,00
63003			Zadania w zakresie spowolnienia turystyki	312 500,00	72 705,00	-22 000,00	363 205,00
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	109 500,00	10 000,00	0,00	119 500,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	27 000,00	0,00	34 500,00
	4270		Zakup usług remontowych	53 000,00	20 000,00	0,00	73 000,00
	4300		Zakup usług pozostałych	142 500,00	15 705,00	-22 000,00	136 205,00
750			Administracja publiczna	1 130 720,00	53 500,00	-7 201,07	1 177 018,93
75095			Pozostała działalność	1 130 720,00	53 500,00	-7 201,07	1 177 018,93
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	590 000,00	17 000,00	-4 000,00	603 000,00
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 500,00	0,00	-1 201,07	40 298,93
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	108 000,00	1 000,00	0,00	109 000,00
	4120		Składki na Fundusz Pracy	13 500,00	0,00	0,00	13 500,00
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	17 100,00	0,00	0,00	17 100,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	29 500,00	20 000,00	0,00	49 500,00
	4260		Zakup energii	9 500,00	700,00	0,00	10 200,00
	4270		Zakup usług remontowych	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00
	4280		Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	6 000,00	0,00	9 500,00
	4300		Zakup usług pozostałych	233 130,00	5 800,00	-2 000,00	236 930,00
	4360		Oplaty za tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	3 990,00	0,00	0,00	3 990,00
	4400		Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	32 500,00	0,00	0,00	32 500,00
	4410		Podróże służbowe krajowe	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
	4430		Różne opłaty i składki	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
	4440		Odpisy na ZFSS	18 500,00	3 000,00	0,00	21 500,00
	4700		Szkolenia pracowników niebęd. członk. korpusu służby cywilnej	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
757			Obsługa długu publicznego	3 044 610,00	2 832 000,00	0,00	5 876 610,00
75702			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	3 044 610,00	2 832 000,00	0,00	5 876 610,00
	8010		Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
	8110		Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst. kredytów i pożyczek	3 041 610,00	2 832 000,00	0,00	5 873 610,00
758			Różne rozliczenia	2 080 000,00	1 842 000,00	0,00	3 922 000,00
75818			Rezerwy ogólne i celowe	2 080 000,00	1 842 000,00	0,00	3 922 000,00
	4810		Rezerwy	280 000,00	0,00	0,00	280 000,00
	5809		Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 800 000,00	1 842 000,00	0,00	3 642 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	64 434 229,70	5 047 163,88	-24 836,40	69 456 557,18
90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	64 434 229,70	5 047 163,88	-24 836,40	69 456 557,18
	4019		Wynagrodzenia osobowe pracowników	483 000,00	23 401,00	0,00	506 401,00
	4049		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 800,00	0,00	-2 712,40	32 087,60
	4119		Składki na ubezpieczenia społeczne	88 300,00	4 100,00	-3 500,00	88 900,00
	4129		Składki na Fundusz Pracy	9 100,00	450,00	0,00	9 550,00
	4179		Wynagrodzenia bezosobowe	62 020,00	4 000,00	0,00	66 020,00

4219	Zakup materiałów i wyposażenia	23 370,00	7 380,00	0,00	30 750,00
4260	Zakup energii	30 750,00	0,00	0,00	30 750,00
4269	Zakup energii	11 685,00	615,00	0,00	12 300,00
4270	Zakup usług remontowych	2 119 992,94	0,00	0,00	2 119 992,94
4300	Zakup usług pozostałych	109 470,00	93 800,00	0,00	203 270,00
4309	Zakup usług pozostałych	207 033,60	554,00	-4 000,00	203 587,60
4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 047,20	0,00	0,00	4 047,20
4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	27 675,00	0,00	0,00	27 675,00
4419	Podróż służbowe krajowe	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
4430	Różne opłaty i składki	2 095 752,00	10 700,00	-10 700,00	2 095 752,00
4480	Podatek od nieruchomości	9 136 974,00	10 700,00	0,00	9 147 674,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 828 201,96	0,00	-3 924,00	1 824 277,96
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
4709	Szkolenia pracowników niebęd. członk. korpusu służby cywilnej	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 768 412,66	347 708,70	0,00	3 116 121,36
6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 847 462,00	3 590 957,17	0,00	25 438 419,17
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 869 362,64	926 193,01	0,00	23 795 555,65
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	586 820,70	26 605,00	0,00	613 425,70
Razem:		71 002 099,70	9 847 368,88	-4 037,47	80 796 391,11
		Ogółem zwiększenia / zmniejszenia		9 793 331,41	

Tabela Nr 2a - Przebieg zmian w budżecie 2020 wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 up.

758	Różne rozliczenia	1 800 000,00	1 842 000,00	0,00	3 642 000,00
75818	Razem: podłone i całonocne	1 800 000,00	1 842 000,00	0,00	3 642 000,00
6809	Rozemna na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 800 000,00	1 842 000,00	0,00	3 642 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	45 697 855,44	4 587 660,18	-10 212,40	50 245 293,22
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	45 697 855,44	4 587 660,18	-10 212,40	50 245 293,22
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	483 000,00	23 401,00	0,00	506 401,00
4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 800,00	0,00	-2 712,40	32 087,60
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	86 300,00	4 100,00	-3 500,00	86 900,00
4129	Składki na Fundusz Pracy	9 100,00	450,00	0,00	9 550,00
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	62 020,00	4 000,00	0,00	66 020,00
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	23 370,00	7 380,00	0,00	30 750,00
4269	Zakup energii	11 685,00	615,00	0,00	12 300,00
4309	Zakup usług pozostałych	207 033,60	554,00	-4 000,00	203 587,60
4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 047,20	0,00	0,00	4 047,20
4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	27 675,00	0,00	0,00	27 675,00
4419	Podróż służbowe krajowe	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
4709	Szkolenia pracowników niebęd. członk. korpusu służby cywilnej	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 847 462,00	3 590 957,17	0,00	25 438 419,17
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 869 362,64	926 193,01	0,00	23 795 555,65
Razem:		47 487 855,44	6 399 660,18	-10 212,40	53 887 293,22
		Ogółem zwiększenia / zmniejszenia		6 389 437,78	

Tabela Nr 3 - Źródła pokrycia deficytu i przeznaczenie wolnych środków w 2020 r.

Lp.	Paragraf	Treść	Przychody	Rozchody
PRZYCHODY:				
1	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	24 354 958,61	
2	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 946 180,00	
<u>Razem przychody:</u>			<u>26 301 138,61</u>	
ROZCHODY:				
1	992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów		8 113 076,00
<u>Razem rozchody:</u>				<u>8 113 076,00</u>

Objaśnienia do Tabeli Nr 1, 2 i 3:

Istotnych zmian w ciągu roku budżetowego dokonano:

• Dochody Związku zmniejszono o kwotę 8 203 298,16 zł	z kwoty 70 810 626,66 zł	do kwoty 62 607 328,50 zł
• Wydatki Związku zwiększono o kwotę 9 793 331,41 zł	z kwoty 71 002 059,70 zł	do kwoty 80 795 391,11 zł
w tym:		
<u>wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych</u>		
zwiększono o kwotę 6 389 437,78 zł		
	z kwoty 47 497 855,44 zł	do kwoty 53 887 293,22 zł
Deficyt budżetowy w wysokości 191 433,04 zł w ciągu roku zwiększył się o kwotę 17 996 629,57 do wysokości 18 188 062,61 zł.		
• Źródła pokrycia deficytu:		
- wolne środki	- 24 354 958,61	
- przychody z tyt. pożyczek i kredytów	- 1 946 180,00	
- rozchody z tyt. spłaty pożyczek	- 8 113 076,00	

Prognozowane dochody i wydatki zostały zmodyfikowane na podstawie bieżącej analizy realizacji budżetu w roku 2020.

II. Sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych za 2020 rok.

Podstawowym źródłem budżetu są dochody własne uzyskane z wpłat gmin na realizację zadań Związku oraz dotacje z budżetu Unii Europejskiej.

W ramach Umowy o dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0118/16-00 z dnia 05.04.2017 r. dla przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic - etap IV” kwota uzyskanych dochodów to 8 140 038,68 zł, gdzie kwota 6 140 038,68 stanowiła refundację poniesionych wydatków z poprzednich okresów rozliczeniowych, a dofinansowanie w formie zaliczki stanowiło kwotę 2 000 000,00 zł.

W dniu 16.03.2018 r. w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie została podpisana Umowa nr POIS.02.03.00-00-0056/17-00 dla przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic - etap V” na dofinansowanie budowy kolejnych odcinków kanalizacji na terenie gmin członkowskich Związku. W roku 2020 kwota uzyskanych dochodów to 8 151 351,06 zł, co stanowiło refundację poniesionych wydatków z poprzednich okresów rozliczeniowych. Dofinansowanie w formie zaliczki nie zostało zrealizowane.

Zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia nr 04/CX/2020 z dnia 08.01.2020 r. w sprawie określenia wysokości rocznej składki członkowskiej oraz terminu jej płatności, gminy członkowskie wpłaciły do budżetu Związku kwotę 23 561 902,52 zł.

W 2020 roku budżet Związku został zasilony zwrotem podatku VAT z Urzędu Skarbowego w kwocie 3 225 230,00 zł, w tym: 44 631,00 zł zwrot za rok 2019 oraz 3 180 599,00 zł za rok 2020.

W ramach zawartej umowy dzierżawy pomiędzy Związkiem a spółką Aquanet S.A. w Poznaniu do budżetu Związku wpłynęła kwota 9 616 179,69 zł. Są to dochody w postaci czynszu dzierżawnego urządzeń kanalizacyjnych z majątku wytworzonego w ramach budowy kanalizacji. Do wpłaty pozostały jeszcze należności terminowe w kwocie 43 941,25 zł (planowany wpływ w 2021r.).

Od Zakładu Komunalnego w Pobiedziskach z tytułu zawartej umowy uzyskano dochody w postaci czynszu dzierżawnego w kwocie 8 944,56 zł. Czynsz dotyczy dzierżawy punktu zlewczego w Oczyszczalni ścieków w Pobiedziskach. Stacja zlewcza została wykonana w ramach projektu „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic”.

W ramach zawartej umowy z Zakładem Wodociągów i Kanalizacji w Skokach w roku 2020 uzyskano czynsz dzierżawny w kwocie 8 944,56 zł. Czynsz dotyczy dzierżawy punktu zlewczego ścieków w Skokach. Stacja zlewcza została wykonana w ramach projektu „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic”.

Do budżetu Związku w 2020 roku wpłynęła kwota 70 507,80 zł od firmy Mostostal Warszawa S.A., którą obciążono kosztami z tytułu płatności na rzecz podwykonawcy zgodnie z Ugodą zawartą w dniu 21.09.2016 roku.

Do budżetu wpłynęła również kwota 18 433,37 zł tytułem odszkodowania od firm ubezpieczających mienie Związku.

Związek dokonał obciążenia firmy Wuprinz S.A. kosztami zajęcia pasa drogowego oraz kosztami poboru energii elektrycznej na potrzeby obsługi przepompowni. Kwota wpływu za energię wynosi 1 962,49 zł, a za zajęcie pasa drogowego 143 105,15 zł. Firma Wuprinz S.A. wpłaciła również do Związku kwotę 1 095,07 zł z tytułu pokrycia kosztów w związku z zapłatą kar za niedotrzymanie terminu zawarcia umowy kompleksowej z Eneą Operator Sp. z o.o..

W roku 2020 budżet Związku powiększył się o kwotę 33 273,00 zł – z tytułu zwrotu kosztów zastępstwa procesowego.

Odsetki od środków finansowych znajdujących się na rachunku bankowym wykonano w kwocie 38 576,52 zł, natomiast odsetki od należności przeterminowanych uzyskano w kwocie 1 096,19 zł.

Na dzień 31.12.2020r. w Związku występują należności z tytułu odsetek w kwocie 156 436,71 zł (Cestar Sp.J.), z czego wymagalne stanowią kwotę 140 797,91 zł. Są to odsetki od zobowiązań spornych, w przypadku których sprawa prowadzona jest w sądzie.

W celu ściągnięcia pozostałych należności przeterminowanych Związek wzywa pisemnie kontrahentów do zapłaty, obligując do uiszczenia wpłat w trybie pilnym. W przypadku braku wpłaty terminowej, na bieżąco naliczane są odsetki od ww. zaległości wraz z ponownymi wezwaniami do zapłaty. Równocześnie przeprowadzane są rozmowy telefoniczne w celu uzyskania informacji o przyczynach opóźnień we wpłatach. W przypadku braku reakcji ze strony dłużników, z bieżących faktur wpływających do Związku należności wymagalne zostają potrącone.

Na dzień 31.12.2020r. widnieje odpis aktualizujący należności w kwocie 26 273 371,65 zł. Są to należności uznane przez Syndyka firmy Watek Polska S.A. postawionej w stan likwidacji. Odpisu dokonano w 100% od wartości należności, z uwagi na fakt braku prawdopodobieństwa ich odzyskania. Postępowanie jest w toku, ostatecznie powinno się zakończyć w 2021r.

Tabela Nr 4 – Struktura wykonania dochodów Związku według źródeł za rok 2020 w porównaniu do roku 2019.

Dochody ogółem (w zł)		w tym: Środki z UE (w zł)		w tym: Pozostałe (w zł)	
2019 r.	2020 r.	2019 r.	2020 r.	2019 r.	2020 r.
50 889 060	53 021 270	8 389 270	14 291 389	42 499 790	36 729 881

Tabela Nr 5 – Struktura wykonanych dochodów własnych Związku w roku 2020.

Dochody własne	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	%
Wpłaty gmin-zadania bieżące	15 462 911	15 462 911	100,00
Wpłaty gmin-zadania inwestycyjne	8 098 992	8 098 992	100,00
Wpłaty od wykonawców (zajęcie pasa drogowego)	300 000	143 105	47,70
Odsetki od środków. na rachunku bankowym	120 000	38 577	32,15
Odsetki od nieterminowych należności	0	1 096	0,00
Środki z UE POIiŚ	19 633 065	16 291 390	82,98
Zwrot pod. VAT z Urzędu Skarbowego za 2020 rok	9 083 756	3 180 599	35,01
Wpłaty z tytułu czynszu dzierżawnego majątku-Aquanet S.A., Zakład Komunalny w Pobiedziskach, Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Skokach	9 755 921	9 634 069	98,75
Wpływy z tytułu grzywien, odszkodowań i innych kar pieniężnych od osób prawnych i	80 408	88 941	110,61

innych jednostek organizacyjnych – Mostostal Warszawa S.A., TUIR Warta, TUIR Alianz			
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (w tym pod.VAT) , zwrot kosztów postępowania sądowego	52 276	52 276	100,00
Pozostałe dochody – zwrot kosztów zastępstwa procesowego, kosztów poboru energii elektrycznej dla potrzeb przepompowni, zwrot za poświadczenie podpisu notarialnego, Wuprinż – zwrot kosztów w związku z niedotrzymaniem terminu zawarcia umowy kompleksowej z Enea.	20 000	29 314	146,58
Ogółem	62 607 329	53 021 270	84,69

Gminy członkowskie wywiązały się z wpłat do budżetu Związku w 100,00%.

Środki, jakie Związek pozyskał z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie przedsięwzięć, zostały wykonane w 82,98%.

Szczegółową strukturę wykonania planu dochodów budżetowych według klasyfikacji budżetowej w 2020 roku przedstawia tabela nr 7.

Tabela Nr 7 - Struktura wykonania Planu Dochodów Budżetowych za 2020 rok według klasyfikacji budżetowej.

Dział	Rozdział	Par.	OKREŚLENIE DOCHODU	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania	Należności	Nadpłaty
630			Turystyka	243 500,00	243 500,00	100,00	0,00	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	243 500,00	243 500,00	100,00	0,00	0,00
		2900	Wpływy z wkład gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	243 500,00	243 500,00	100,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	1 031 165,06	951 932,84	92,32	156 436,71	0,00
	75095		Pozostała działalność	1 031 165,06	951 932,84	92,32	156 436,71	0,00
		0520	Wpływy z pozostałych odsetek	120 000,00	39 672,71	33,06	156 436,71	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótoń z lat ubiegłych	445,06	445,06	100,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 095,07	0,00	0,00	0,00
		2900	Wpływy z wkład gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	910 720,00	910 720,00	100,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	61 332 663,44	51 825 837,38	84,50	28 595 045,25	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	61 332 663,44	51 825 837,38	84,50	28 595 045,25	0,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	70 507,80	70 507,80	100,00	27 381 322,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 755 920,97	9 634 068,81	98,75	43 941,25	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótoń z lat ubiegłych	51 831,00	51 831,00	100,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odroczoneń wynikających z umów	9 900,00	18 433,37	186,20	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 103 755,96	3 208 818,99	35,25	1 169 782,00	0,00
		2900	Wpływy z wkład gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	14 308 691,12	14 308 691,12	100,00	0,00	0,00
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, pozyskane z innych źródeł	19 633 065,19	16 291 389,74	82,98	0,00	0,00
		6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, pozyskane z innych źródeł	300 000,00	143 105,15	47,70	0,00	0,00
		6650	Wpływy z wkład gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	75 000,00	75 000,00	100,00	0,00	0,00
		6659	Wpływy z wkład gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	8 023 991,40	8 023 991,40	100,00	0,00	0,00
			Razem:	62 607 328,50	53 021 270,32	84,69	28 751 481,95	0,00
			Dochody ogółem:	62 607 328,50	53 021 270,32	84,69	28 751 481,95	0,00

Objaśnienia do Tabeli Nr 7

Zaplanowane na 2020 rok dochody w wysokości **62 607 328,50 zł** zostały wykonane w **84,69 %** i wyniosły ogółem **53 021 270,22 zł**.

W dziale 630 – Turystyka - dochody wykonano w 100%.

W dziale 750 – Administracja publiczna – dochody wykonano w 92,32 %, wpłaty gmin na zadania administracyjne wykonano w 100,00 %. Niższe od prognozowanych uzyskane zostały dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych Związku.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wykonanie dochodów wyniosło 84,50 %. Niższe niż zakładano uzyskano wpływy z dotacji ze środków z UE na realizację zadania pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic” – etap IV i etap V. Nie uzyskano również wpływu środków z tytułu podatku Vat od ww. przedsięwzięć w wysokości jaką zaplanowano.

Wykres Nr 1 – Dochody wykonane w roku 2020.



III. Sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych za 2020 rok.

Wydatki budżetowe Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” na rok 2020 zostały zaplanowane na poziomie **80 795 391,11 zł**. Wydatki wykonano w kwocie **45 599 106,86 zł** czyli w **56,44%** w stosunku do planu rocznego.

Udział wykonanych wydatków majątkowych w stosunku do ogółu wykonanych wydatków wyniósł 64,36 %, udział wydatków bieżących to 35,64 %.

Wydatki bieżące wykonano w 67,19 % w stosunku do planu, a wydatki majątkowe wykonano w 51,84 %.

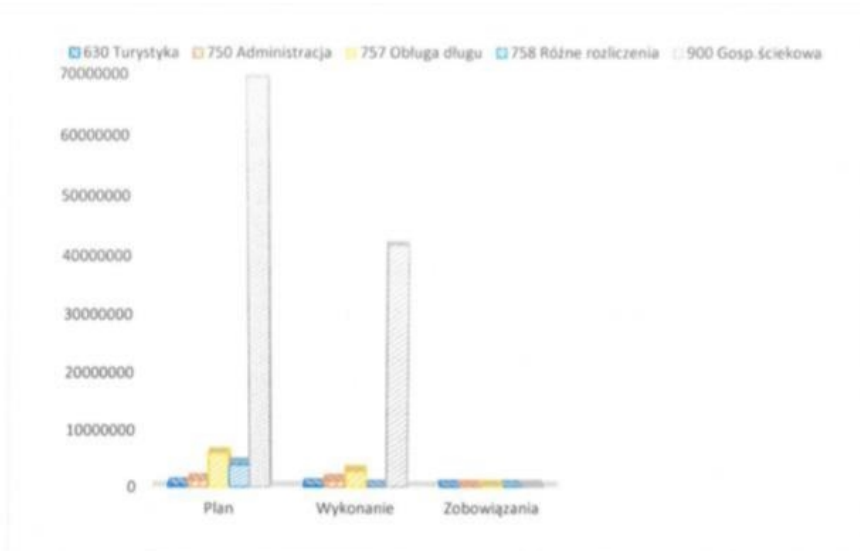
Tabela Nr 8 – Struktura wydatków Związku według rodzaju.

Wydatki	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	%
Wydatki bieżące	24 189 869,23	16 252 800,29	67,19
Wydatki majątkowe	56 605 521,88	29 346 306,57	51,84
Ogółem	80 795 391,11	45 599 106,86	56,44

Tabela Nr 9 – Struktura wykonanych wydatków według działów.

Wydatki	Plan	Wykonanie	Udział %
Dział 630 Turystyka	363 205,00	201 249,09	55,41
Dział 750 Administracja publiczna	1 177 018,93	1 030 823,34	87,58
Dział 757 Obsługa długu publicznego	5 876 610,00	2 699 470,04	45,94
Dział 758 Różne rozliczenia	3 922 000,00	0,00	0,00
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środ.	69 456 557,18	41 667 564,39	59,99
Ogółem	80 795 391,11	45 599 106,86	56,44

Wykres Nr 2 – Wydatki w roku 2020 – Struktura działowa.



Szczegółową realizację budżetu Związku w zakresie wydatków budżetowych zaprezentowaną za pomocą struktury działowej prezentuje Tabela nr 10.

Tabela nr 10A przedstawia stopień realizacji programów wieloletnich Związku w roku 2020.

Tabela nr 10B przedstawia stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich Związku na dzień 31.12.2020r.

Tabela nr 10 - Struktura wykonania Planu Wydatków Budżetowych w 2020 roku - wg klasyfikacji budżetowej

Dział	Rodział	Par.	OKREŚLENIE WYDATKU	Plan po zmianach	Wykonanie	W tym wydatki niewygasające	% wykonania	Zobowiązania
630			Turystyka	363 205,00	201 249,09	0,00	55,41	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	363 205,00	201 249,09	0,00	55,41	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	119 500,00	77 725,00	0,00	65,04	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 500,00	23 185,74	0,00	67,21	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	73 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	136 205,00	100 338,35	0,00	73,67	0,00
750			Administracja publiczna	1 177 018,93	1 030 823,34	0,00	87,58	53 041,65
	75095		Pozostała działalność	1 177 018,93	1 030 823,34	0,00	87,58	53 041,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	603 000,00	591 241,53	0,00	98,05	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 298,93	40 298,93	0,00	100,00	44 601,67
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	109 000,00	92 332,80	0,00	84,71	7 551,06
		4120	Składki na Fundusz Pracy	13 500,00	11 389,79	0,00	84,37	888,52
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 100,00	13 551,36	0,00	79,25	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 500,00	33 911,49	0,00	68,51	0,00
		4260	Zakup energii	10 200,00	7 988,04	0,00	78,31	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	2 316,76	0,00	57,92	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 500,00	288,00	0,00	3,03	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	236 930,00	177 130,77	0,00	74,76	0,00
		4360	Opł. z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 990,00	3 320,14	0,00	83,21	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale, i pomieszczenia garażowe	32 500,00	27 862,20	0,00	85,73	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	1 016,80	0,00	10,17	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	3 319,00	0,00	55,32	0,00
		4440	Odpiśy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 500,00	20 726,98	0,00	96,40	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu sił cywilnej	10 000,00	4 128,75	0,00	41,29	0,00
757			Obsługa długu publicznego	5 876 610,00	2 699 470,04	0,00	45,94	59 625,21
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	5 876 610,00	2 699 470,04	0,00	45,94	59 625,21
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publiczn.	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	5 873 610,00	2 699 470,04	0,00	45,96	59 625,21
758			Różne rozliczenia	3 922 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	3 922 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6809	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 642 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	69 456 557,18	41 667 564,39	0,00	59,99	44 281,68
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	69 456 557,18	41 667 564,39	0,00	59,99	44 281,68
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	506 401,00	492 392,76	0,00	97,23	0,00
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 087,60	32 087,60	0,00	100,00	37 221,26

Tabela nr 10 - Struktura wykonania Planu Wydatków Budżetowych w 2020 roku - wg klasyfikacji budżetowej

4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 900,00	80 087,79	0,00	90,09	6 301,58
4129	Składki na Fundusz Pracy	9 550,00	8 218,10	0,00	86,05	758,84
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	66 020,00	37 332,59	0,00	56,55	0,00
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	30 750,00	8 916,22	0,00	29,00	0,00
4260	Zakup energii	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4269	Zakup energii	12 300,00	8 387,56	0,00	68,19	0,00
4270	Zakup usług remontowych	2 119 992,94	167 496,63	0,00	7,90	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	203 270,00	99 095,26	0,00	48,75	0,00
4309	Zakup usług pozostałych	203 587,60	142 930,80	0,00	70,21	0,00
4369	Opl. z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	4 047,20	2 867,84	0,00	70,86	0,00
	Oplaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale, i pomieszczenia garażowe	27 675,00	22 961,13	0,00	82,97	0,00
4419	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	538,13	0,00	5,38	0,00
4430	Różne opłaty i składki	2 095 752,00	1 956 010,75	0,00	93,33	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	9 147 674,00	8 570 357,00	0,00	93,69	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 824 277,96	669 721,00	0,00	36,71	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	60 000,00	19 158,43	0,00	31,93	0,00
4709	Szkolenia pracown. niebędących członk. korpusu s. cywilnej	20 000,00	2 698,23	0,00	13,49	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 116 121,36	325 463,22	0,00	10,44	0,00
6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 438 419,17	16 023 453,19	0,00	62,99	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 795 555,65	12 893 514,76	0,00	54,18	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	613 425,70	103 875,40	0,00	16,93	0,00
	Wydatki ogółem	80 795 391,11	45 599 106,86	0,00	56,44	156 948,54

Tabela nr 10A - Stopień realizacji programów wieloletnich Związku w roku 2020

Lp		okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	Limit wydatków w roku budżetowym 2020		
		(w wierszu program/umowa)			Plan po zmianach	Wykonanie za rok 2020	%
		od	do				
	Przedsięwzięcia ogółem			216 908 872,83	58 139 585,22	32 317 257,94	55,59%
	- wydatki bieżące			84 274 588,62	5 176 063,34	2 970 951,37	57,40%
	- wydatki majątkowe			132 634 284,21	52 963 521,88	29 346 306,57	56,41%
	Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:			114 386 372,00	50 245 293,22	29 756 386,70	59,22%
	- wydatki bieżące			4 639 091,00	1 011 318,40	839 418,75	83,00%
	- wydatki majątkowe			109 747 281,00	49 233 974,82	28 916 967,95	58,73%
A.1.	Projekt pn. "Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic - etap IV" - budowa kanalizacji - wydatki majątkowe	2017	2022	61 101 930,00	31 343 389,56	13 439 043,10	42,88%
A.2.	Projekt pn. "Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic - etap IV" - budowa kanalizacji - wydatki bieżące	2017	2022	3 198 418,00	652 887,64	552 245,60	84,59%
A.3.	Projekt pn. "Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic - etap V" - budowa kanalizacji - wydatki majątkowe	2017	2021	48 645 351,00	17 890 585,26	15 477 924,85	86,51%
A.4.	Projekt pn. "Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic - etap V" - budowa kanalizacji - wydatki bieżące	2017	2022	1 440 673,00	358 430,76	287 173,15	80,12%
B.	Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt A):			102 522 500,83	7 894 292,00	2 560 871,24	3,08%
	- wydatki majątkowe			22 887 003,21	3 729 547,06	429 338,62	11,51%
B.1.	Nabywanie infrastruktury kanalizacji sanitarnej wybudowanej w związku z realizacją porozumień z inwestorami prywatnymi - Osiągnięcie większego stopnia skanalizowania gmin członkowskich: ochrona zasobów przyrodniczych poprzez realizację zadań statutowych	2015	2020	5 423,00	5 000,00	0,00	0,00%
B.2.	Zakup usług geodezyjnych dla wybudowanych przyłączy do istniejącej kanalizacji - Inwentaryzacja i uzupełnienie o niezbędną dokumentację geodezyjną	2017	2020	294 277,50	127 920,00	0,00	0,00%
B.3.	Wykupy gruntów, ustanowienie innych tytułów prawnych w związku z wybudowaną kanalizacją - Regulacja stanu prawnego nieruchomości, na których zlokalizowany jest majątek Związku	2017	2020	961 987,51	608 425,70	103 875,40	17,07%
B.4.	Rozbudowa i modernizacja wybudowanej sieci kanalizacyjnej - Ulepszenie i modernizacja majątku kanalizacyjnego Związku	2017	2043	20 716 321,83	2 151 654,99	45 026,59	2,09%

Tabela nr 10A - Stopień realizacji programów wieloletnich Związku w roku 2020

B.5	Analiza zakresów inwestycyjnych - kolejne etapy budowy kanalizacji wraz z uzyskaniem niezbędnej dokumentacji - Zapewnienie większego stopnia skanalizowania gmin członkowskich	2017	2020	515 370,00	463 710,00	0,00	0,00%
B.6	Budowa urządzeń kanalizacji sanitarnej z przyłączami w ul. Poznańskiej w Bolechowie na terenie Gminy Czerwonak - Rozbudowa istniejącej sieci, podłączenie jak największej liczby mieszkańców	2019	2020	393 623,37	372 836,37	280 436,63	75,22%
	- wydatki bieżące			79 635 497,62	4 164 744,94	2 131 532,62	51,18%
B.7	Umowy na zakup usług telekomunikacyjnych - Zapewnienie sprawnego funkcjonowania biura Związku	2015	2021	34 986,35	8 000,00	3 320,14	41,50%
B.8	Wydatki w związku z wybudowaną kanalizacją - opłaty wyrównawcze i inne - Optymalizacja kosztów w związku z ustalaniem taryf za ścieki dla mieszkańców	2016	2032	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00%
B.9	Umowa na korzystanie z gruntu PKP SA oraz MZM/UW - zapewnienie ciągłości technologicznej kanalizacji sanitarnej	2016	2036	1 933 843,48	94 833,00	73 514,76	77,52%
B.10	Opłaty w związku z umieszczeniem urządzeń w pasie drogi dla kanalizacji sanitarnej będącej majątkiem Związku - Opłaty obligatoryjne w związku z wybudowanym majątkiem	2017	2043	43 548 156,37	1 871 919,00	1 862 004,99	99,47%
B.11	Umowa na zastępstwo procesowe w sprawie powództwa wykonawców w ramach projektu "Kanalizacja Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic" - wszystkie etapy - Reprezentowanie Zarządu Związku w sprawach sądowych	2017	2021	109 981,25	60 000,00	19 158,43	31,93%
B.12	Umowa na dzierżawę kserokopiarki - zapewnienie sprawnego funkcjonowania biura Związku	2019	2021	27 100,72	10 000,00	6 037,67	60,38%
B.13	Remonty wybudowanej sieci kanalizacyjnej - utrzymanie wybudowanej sieci kanalizacyjnej w stanie sprawnym technicznie	2019	2043	19 581 429,45	2 119 992,94	167 496,63	7,90%

Tabela 10B Stopień zaawansowania wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne (wydatki majątkowe) - stan na dzień 31.12.2020r.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Lp	Nazwa programu lub zadania	Cel	Jednostka organizacyjna	Okres realizacji	Wartość zadania brutto	Wartość wydatków brutto narastająco na 31.12.2019r.	PLAN Wydatków 2020	Wartość wydatków brutto w roku 2020	Wykonanie % w 2020	Wartość wydatków brutto na 31.12.2020r.	Zaawansowanie % wydatków ogółem
1.	"Kanalizacja obszarów Parku Krajoznawczego Puszcza Zielonka i okolice - etap IV"	Diagnostyka inwestycyjna etapów skanalizowania granic obszarów, sporządzenie wytycznej UE, w zakresie wyznaczenia szkieletu komunikacji, wykonanie zleceń projektowych parku krajoznawczego Puszcza Zielonka zgodnie z wytycznymi technicznymi z 2019 roku.	Związek Międzygminny "Puszcza Zielonka"	2017-2022	61 101 930,00	22 702 246,80	31 343 389,96	13 439 943,10	42,88%	36 141 292,70	59,15%
2.	"Kanalizacja obszarów Parku Krajoznawczego Puszcza Zielonka i okolice - etap V"	Skonkretyzowanie zadań inwestycyjnych etapów w I etapie, wykonanie zleceń projektowych parku krajoznawczego Puszcza Zielonka zgodnie z wytycznymi technicznymi z 2019 roku (zobowiązanie do wykonania robót w 2020 roku).	Związek Międzygminny "Puszcza Zielonka"	2017-2021	48 645 361,00	8 574 970,92	17 890 585,28	15 477 924,85	86,51%	24 052 895,77	49,45%
4.	Nabywanie infrastruktury kanalizacyjnej sanitarnej wybudowanej w związku z realizacją porozumień z inwestorami prywatnymi	Diagnostyka inwestycyjna etapów skanalizowania granic obszarów, wykonanie zleceń projektowych parku krajoznawczego Puszcza Zielonka zgodnie z wytycznymi technicznymi z 2019 roku.	Związek Międzygminny "Puszcza Zielonka"	2015-2020	5 423,00	523,00	5 500,00	0,00	0,00%	523,00	9,64%
5.	Zakup usług geologicznych dla wybudowanych przyłączy do istniejącej kanalizacji	Inwestycyjny zakup usług i robót budowlanych geologicznych	Związek Międzygminny "Puszcza Zielonka"	2017-2020	234 277,50	231 916,50	127 920,00	0,00	0,00%	231 916,50	78,91%
6.	Wykazy gruntów, ustanowienie innych tytułów prawnych w związku z wybudowaną kanalizacją	Regulacja stanu prawnego nieruchomości, na których planowane jest wykonanie Zespołu	Związek Międzygminny "Puszcza Zielonka"	2017-2020	961 987,51	387 858,40	608 425,70	103 875,40	17,07%	491 743,80	51,12%
7.	Roślinność i modernizacja wybudowanej sieci kanalizacyjnej	Wykonanie i modernizacja zespołu kanalizacyjnego - Zespół	Związek Międzygminny "Puszcza Zielonka"	2017-2040	20 718 321,80	829 261,96	2 151 854,90	45 028,50	2,09%	874 290,46	4,22%
8.	Analiza założeń inwestycyjnych - Kolejne etapy budowy kanalizacji wraz z wykonaniem niezbędnej dokumentacji	Zapewnienie inwestycyjnego etapu skanalizowania granic obszarów	Związek Międzygminny "Puszcza Zielonka"	2017-2020	518 270,00	62 138,55	463 710,00	0,00	0,00%	62 138,55	12,00%
9.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w ul. Poznańskiej w Bolechowie na terenie Gminy Czerwonak	Roślinność istniejącej sieci, podłączenie jej do istniejącej sieci kanalizacyjnej	Związek Międzygminny "Puszcza Zielonka"	2019-2020	360 623,37	82 825,55	372 836,37	280 438,63	75,22%	363 362,18	92,31%
	X			X	132 834 284,21	32 671 854,98	62 963 621,88	29 248 206,57	X	62 218 161,13	X

Objaśnienia do Tabeli Nr 10

Jak wynika z przedstawionej powyżej tabeli wykonanie wydatków ogółem w stosunku do planu wyniosło 56,44 %.

W zakresie wydatków zadania realizowane przez Związek w 2020 roku koncentrowały się w działach:

• 630 Turystyka – 201 249,09	55,4 %
------------------------------	--------

W ramach rozwoju i upowszechniania turystyki środki przeznaczone na następujące działania:

- bieżące utrzymanie szlaków turystycznych i kulturowych wraz z ich obsługą sanitarną,
- montaż 5 szt. samoobsługowych stacji kontroli i naprawy rowerów w 5 gminach członkowskich,
- Inwentaryzacja szlaków turystycznych przebiegających przez teren Puszczy Zielonki,
- Odnowienie oznakowania systemu szlaków turystycznych przebiegających przez teren Puszczy Zielonki,
- Wykonanie dodatkowych tabliczek informacyjnych dotyczących map na szlak Kościołów Drewnianych wokół Puszczy Zielonki,
- działania promocyjno-edukacyjne:
 - organizacja szkolenia dla przedstawicieli gmin i jednostek gminnych zajmujących się edukacją i turystyką, dotyczącego tworzenia questów – samoobsługowych gier terenowych,
 - realizacja projektu pt.: „Questy Puszczy Zielonki”, w ramach którego wykonano: opracowanie treści gier terenowych, wykonanie ilustracji questowych oraz skład i przygotowanie do druku broszur questowych i ich wydruk, wykonanie projektu pieczętek questowych (do 6 gier),
 - bieżąca administracja i aktualizacja turystycznej strony internetowej oraz odświeżenie wyglądu www,
 - prowadzenie fanpage'a na portalu Facebook, w tym organizacja konkursów internetowych,
 - dystrybucja materiałów promocyjnych, kalendarzy ZMPZ,
 - współpraca z podmiotami i organizacjami działającymi w dziedzinie turystyki w powiecie i regionie, współpraca z blogerami zajmującymi się turystyką,
 - współpraca z Nadleśnictwami,
 - współpraca z mediami,
 - organizację wydarzeń turystycznych:
 - organizację dwóch edycji (letniej i jesiennej) warsztatów fotografii przyrodniczej „Spacer FOTOPUSZCZA Zielonka”.
- organizację imprez i wydarzeń na szlakach kulturowych:
 - organizację koncertów w ramach „Nocy Kościołów”: odbyły się dwa koncerty:
 - Owińska: Tomasz Stockinger recital: „Już nie zapomnisz mnie”
 - oraz Wierzenica: Andrzej Lajborek recital: „Powitania – Pożegnania”.
- pracę zespołu ds. turystyki,

Niewykorzystane środki zostały przeniesione na rok 2021. W ich ramach zostanie zrealizowana m.in. renowacja infrastruktury turystycznej zlokalizowanej na terenie Parku Krajobrazowego „Puszcza Zielonka” oraz w gminach członkowskich ZMPZ.

• 750 Administracja publiczna – 1 030 823,34	87,6 %
--	--------

W dziale 750 - Administracja publiczna - środki przeznaczono na zadania z zakresu bieżącej obsługi administracyjnej Związku.

• 757 Obsługa długu – 2 699 470,04	45,6 %
------------------------------------	--------

Wydatki z działu 757 - Obsługa długu publicznego - zostały wykonane jako:

- odsetki od pożyczki z WFOŚiGW na realizację dla zadania pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic” – 270 620,66 zł,
- odsetki od pożyczki z NFOŚiGW na realizację dla zadania pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic” – 1 731 496,79 zł,
- odsetki od pożyczki z NFOŚiGW na realizację dla zadania pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic etap II” – 245 320,66 zł,
- odsetki od pożyczki z NFOŚiGW na realizację dla zadania pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic etap III” – 376 552,65 zł,
- odsetki od pożyczki z NFOŚiGW na realizację dla zadania pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic etap IV” – 75 479,28 zł,

Na dzień 31.12.2020r. powstały zobowiązania niewymagalne wobec WFOŚiGW w kwocie 59 625,21 zł, które stanowią zobowiązania z tytułu spłaty odsetek od pożyczki.

Pozostała część wydatków na obsługę długu nie została wydatkowana z uwagi na niewykorzystanie środków rezerwowych na koszty finansowe w przypadku zwwyżki WIBOR.

• 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 41 667 564,39	60,0 %
---	--------

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowane wydatki zostały wykonane w ramach:

„Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic - etap IV” – osiągnięcie większego stopnia skanalizowania gmin członkowskich

Wydatki majątkowe dla tego projektu w roku 2020 zostały zaplanowane na poziomie 31 343 389,56 zł. Wydatki wykonano w kwocie 13 439 043,10 zł czyli w **42,9 %** w stosunku do planu rocznego.

Umowa o dofinansowanie z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie podpisana była 5 kwietnia 2017 roku.

Pierwotny termin kwalifikowania wydatków wynikający z Umowy o Dofinansowanie to 31 marca 2020.

W trakcie realizacji fazy projektowej dla niektórych kontraktów napotkano problemy, których Związek nie był w stanie przewidzieć na etapie podpisywania umów z wykonawcami, a które mają istotny wpływ na niezrealizowanie części zakresów oraz opóźnienia w realizacji niektórych kontraktów. (głównie brak możliwości dokonania uzgodnień projektowych, terenowo prawnych lub własnościowych)

W wyniku złożonego wniosku o wydłużenie terminu, Ministerstwo Środowiska wyraziło zgodę na zmianę do 31 marca 2022.

Na niektórych kontraktach nadal nie ustaliły przyczyny uniemożliwiającej realizację niektórych zakresów (Kontrakt 6 Gmina Swarzędz - brak dostępu do działki przeznaczonej pod budowę pompowni – czekamy na ostateczną decyzję właściwego ministerstwa w sprawie

przekazania działki; Kontrakt 7 Gmina Czerwonak – wydłużenie procedury administracyjnej wskutek sprzeciwu Starostwa Powiatowego wobec zamiaru budowy sieci kanalizacyjnej sanitarnej projektowanej w miejscowości Klina, przy ul. Trakt i odwołanie od Związku tej decyzji; Kontrakt 8 – przyczyny formalno - prawne uniemożliwiające realizację części zakresów).

Na chwilę obecną terminy zostały w sposób bezpieczny przesunięte, dając szansę na realizację projektu w pełnym zakresie.

Adekwatnie do wnioskowanych powyżej zmian terminowych, przesunięciu ulegną również pozostałe wydatki związane bezpośrednio z obsługą zasadniczych kontraktów budowlanych to jest: koszty funkcjonowania JRP, nadzór inwestorski i autorski, działania promocyjne oraz wykupy gruntów. Stosowne zmiany zostaną uwzględnione w zweryfikowanym HRP.

Koszty Jednostki Realizującej Projekt (JRP) – wydatki bieżące

Koszty JRP stanowią wydatki bieżące w projekcie. W 2020r. zostały zaplanowane w wysokości 652 887,64 i wydatkowane w kwocie 552 245,60 tj. **84,6%**.

W związku z podpisaniem Umowy o dofinansowanie projektu pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic – etap IV”, zgodnie z Zarządzeniem Przewodniczącego Związku, od kwietnia 2017r. część kosztów bieżących Związku, dotyczących funkcjonowania Jednostki Realizującej Projekt, zostało zakwalifikowane do Projektu. Poniesione w roku 2020 wydatki przeznaczone zostały między innymi na:

- Wynagrodzenia osobowe – 319 767,18 zł,
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 20 727,54 zł,
- Wynagrodzenia bezosobowe – 25 314,02 zł,
- Składki na ubezpieczenia społeczne – 52 001,54 zł,
- Składki na Fundusz Pracy – 5 355,89 zł,
- Zakup materiałów i wyposażenia – 5 666,26 zł,
- Zakup energii – 5 489,12 zł,
- Zakup usług pozostałych – 98 837,88 zł,
- Zakup usług telekomunikacyjnych – 1 856,42 zł,
- Opłaty czynszowe – 15 026,64 zł,
- Podróże służbowe krajowe - 340,07 zł,
- Szkolenia pracowników – 1 863,04 zł.

Całość wydatków bieżących poniesionych w związku z funkcjonowaniem Jednostki Realizującej Projekt na PZIV - w roku 2020 wyniosła : 552 245,60 zł.

"Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic - etap V"

Wydatki majątkowe dla tego projektu w roku 2020 zostały zaplanowane na poziomie 17 890 585,26 zł. Wydatki wykonano w kwocie 15 477 924,85 zł czyli w **86,5%** w stosunku do planu rocznego.

Umowa o dofinansowanie dla Projektu "Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic - etap V" została podpisana 16 marca 2018 roku. Aneks do umowy o dofinansowanie został podpisany 7 marca 2019, co odblokowało możliwość podpisania umów z wykonawcami usług i robót.

Większość prac idzie zgodnie z harmonogramem; na większości kontraktów trwają prace projektowe, a po ich zakończeniu realizowane będą prace budowlane – montażowe. Zasadnicze prace budowlane będą zrealizowane w 2021 roku. Termin zakończenia projektu to czerwiec 2022.

Koszty Jednostki Realizującej Projekt (JRP) – wydatki bieżące

Koszty JRP stanowią wydatki bieżące w projekcie. W 2020r. zostały zaplanowane w wysokości 358 430,76 i wydatkowane w kwocie 287 173,15 tj. **80,1%**.

Dotychczas poniesione wydatki bieżące w związku z realizowanym projektem pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic – etap V” przeznaczone zostały między innymi na:

- Wynagrodzenia osobowe – 172 625,58 zł,
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 11 360,06 zł,
- Wynagrodzenia bezosobowe – 12 018,57 zł,
- Składki na ubezpieczenia społeczne – 28 086,25 zł,
- Składki na Fundusz Pracy – 2 862,21 zł,
- Zakup materiałów i wyposażenia – 3 249,96 zł,
- Zakup energii – 2 898,44 zł,
- Zakup usług pozostałych – 44 092,92 zł,
- Zakup usług telekomunikacyjnych – 1 011,42 zł,
- Opłaty czynszowe – 7 934,49 zł,
- Podróże służbowe krajowe - 198,06 zł,
- Szkolenia pracowników – 835,19 zł.

Wykonanie wydatków bieżących na JRP dla PZV w roku 2020 - wynosiło 287 173,15 zł.

Przedsięwzięcie o nazwie Nabywanie infrastruktury kanalizacji sanitarnej wybudowanej w związku z realizacją porozumień z inwestorami prywatnymi – Osiągnięcie większego stopnia skanalizowania gmin członkowskich; ochrona zasobów przyrodniczych poprzez realizację zadań statutowych.

Wydatki dla tego przedsięwzięcia zostały zaplanowane na poziomie 5 000,00 zł. Wydatków nie wykonano.

W 2016 r. zmieniona została formuła prowadzenia uzgodnień dotyczących włączenia sieci obcych do urządzeń kanalizacyjnych wybudowanych przez Związek a także ich wykupu. W związku z umowami dzierżawy pomiędzy Związkiem a spółką AQUANET S.A. takie działania prowadzone są obecnie przez Spółkę. Formalnie obowiązują jednak wcześniej zawarte porozumienia pomiędzy Związkiem a inwestorami planującymi włączenie sieci obcej do urządzeń Związku. W efekcie postanowień takich porozumień prawdopodobna jest realizacja inwestycji, w następstwie których Związek nabywał będzie wybudowaną sieć, dlatego na rok 2020 ponownie planowane były kwoty na ewentualną realizację tych porozumień.

Związek uruchomił w roku 2020 kilka zaległych procedur. Jednak procedury te są zwykle bardzo czasochłonne i ich postęp jest słabo zauważalny ze względu na konieczność licznych wyjaśnień oraz małe zaangażowanie i zainteresowanie stron będących kontrahentami. Aktualnie uruchomione są procedury z następującymi inwestorami:

- JPJ Dom sp. z o.o. sieć wybudowana w Miękówie Gmina Czerwonak,
- „Hurtofarm” Jacek Nowakowski z siedzibą w Sosnowcu sieć wybudowana w Klinach Gmina Czerwonak,
- APT Prochorski Sp.j. sieć wybudowana w Paczkowie Gmina Swarzędz.

Zakup usług geodezyjnych dla wybudowanych przyłączy do istniejącej kanalizacji – Inwentaryzacja i uzupełnienie o niezbędną dokumentację geodezyjną.

Wydatki na to zadanie zaplanowano w kwocie 127 920,00 zł. Wydatków nie było.

W związku ze zrealizowanymi przedsięwzięciami dofinansowanymi przez NFOŚiGW w Warszawie w postaci dotacji i pożyczki pod nazwą: „Dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków oraz podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego” (etap 1 i 2), Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” został zobligowany do uzupełnienia sukcesywnie wykonania geodezyjnej inwentaryzacji i naniesienia na mapę wszystkich podłączeń wykonanych w ramach przedsięwzięcia najpóźniej do dnia 30.01.2022r.

W pierwszym półroczu 2020 została przygotowana, opracowana i ogłoszona procedura w trybie zapytania ofertowego na Wykonanie geodezyjnej dokumentacji powykonawczej na terenie gmin Swarzędz, Pobiedziska, Skoki, Czerwonak, Murowana Goślina – łącznie 123 inwentaryzacje.

Rozstrzygnięcie procedury i podpisanie umowy nastąpiło w sierpniu 2020.

Realizacja zamówienia przewidywana była do grudnia 2020, niestety na skutek II fali epidemii Covid-19 prace musiały zostać wstrzymane (wymagany jest kontakt z właścicielami posesji i wejście na jej teren). Zakłada się dokończenie prac w 2021 roku, o ile pozwolą na to warunki epidemiologiczne.

Wykupy gruntów, ustanowienie innych tytułów prawnych w związku z wybudowaną kanalizacją – Regulacja stanu prawnego nieruchomości, na których zlokalizowany jest majątek Związku.

Plan wydatków w 2020 roku wynosił 608 425,70 zł. Wydatki wykonano w kwocie 103 875,40 zł. czyli 17,1% w stosunku do planu rocznego.

Są to wydatki związane są z wykupami gruntów, ustanawianiem służebności oraz opłatami notarialnymi i sądowymi dla wcześniej zrealizowanych projektów w ramach budowy kanalizacji.

Jedną z głównych przyczyn niewykonania budżetu jest niewykorzystanie środków zaplanowanych na transakcje z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa.

Związek kilkakrotnie (od 2018 roku) kierował pisma wzywające po raz kolejny KOWR do przygotowania stosowanych dokumentów umożliwiających podpisanie aktów notarialnych dla działek, dla których zostało podpisane porozumienie w sprawie ustanowienia służebności przesyłu. Niestety ze strony KOWR do dnia dzisiejszego nie zostały podjęte żadne działania.

W sierpniu 2020 ponownie podjęto kroki interwencyjne, które być może poskutkują uruchomieniem procedur prowadzących do sfinalizowania tematów. W ostatnim kwartale roku 2020 KOWR poinformował Związek o prowadzonej procedurze dążącej do uregulowania stanu prawnego gruntów.

W roku 2020 udało się także zamknąć 6 zaległych spraw terenowo prawnych ustanawiając służebności na nieruchomościach.

Zaległe służebności dotyczyły;

- a) Gminy Czerwonak: 3 służebności - związane ze zrealizowanym projektem „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic” i 1 służebność – związana z realizowanym przedsięwzięciem pn.: "Budowa urządzeń kanalizacji sanitarnej w Bolechowie (ul. Poznańska) na terenie Gminy Czerwonak,
- b) Gminy Pobiedziska: 1 służebność - związana ze zrealizowanym projektem „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic – etap II”;
- c) Gminy Swarzędz: 1 służebność – związana z realizacją przedsięwzięcia pn.: „Budowa urządzeń kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączyami na terenie Gminy Swarzędz w Zalasewie, Rabowicach, Kruszewni i Gortatowie”.

Dopiero po wyjaśnieniu wszelkich kwestii prawnych możliwe było ostateczne domknięcie tych zagadnień w postaci aktów notarialnych.

W roku 2020 udało się uzgodnić procedurę ustanowienia służebności sądowych, co pozwoli od roku 2021 na realizację procesu ustanowienia służebności tam, gdzie sytuacje są skomplikowane i współpraca z właścicielami gruntów jest niemożliwa. Nie zmienia to faktu, że do sfinalizowania poszczególnych przypadków potrzebne będą miesiące a nawet lata.

Rozbudowa i modernizacja wybudowanej sieci kanalizacyjnej – ulepszenie i modernizacja majątku kanalizacyjnego Związku.

Środki na 2020 r. zostały zaplanowane w kwocie 2 151 654,99 zł. Na realizację zadania wydano 45 026,59 zł tj 2,1% w stosunku do planu.

Jest to fundusz, z którego wykorzystywane są środki na rozbudowę i modernizację sieci kanalizacyjnej, wybudowanej w ramach zakończonych inwestycji, w ramach zaistniałych potrzeb.

Niewykorzystane środki przechodzą na kolejny rok i są kumulowane do momentu ich wydatkowania. Fundusz ten zasilany jest z wpłat gmin oraz ze środków pochodzących z umów dzierżawy majątku kanalizacyjnego.

Prace obecnie skupiają się na poprawie komfortu antyodorowego na niektórych pompowniach. W pierwszym półroczu zamontowano pilotażową instalację napowietrzania na pompowni P800 w Skokach i monitorowana jest skuteczność jej działania. Została zamontowana instalacja napowietrzania drobnopęcherzykowego na pompowni P700 w Pobiedziskich, niestety ze względu na sytuację epidemiologiczną nie udało się przeprowadzić jej rozruchu.

Planowane jest dalsze wykonywanie prac zgodnie z planem prac uzgodnionym z eksploatatorem – Aquanet SA. Niestety aktualna sytuacja epidemiologiczna i związany z tym ograniczony tryb pracy służb eksploatacyjnych Aquanetu utrudnia i opóźnia realizację działań modernizacyjnych

Analiza zakresów inwestycyjnych – kolejne etapy budowy kanalizacji wraz z uzyskaniem niezbędnej dokumentacji – Zapewnienie większego stopnia skanalizowania gmin członkowskich.

Wydatki na to zadanie zaplanowano w wysokości 463 710,00. Wydatków w 2020r. nie było.

Środki są zaplanowane na prowadzenie dalszych analiz zakresów możliwych do skanalizowania i objęcia dofinansowaniem a także finalizowania niezbędnych decyzji administracyjnych przed etapem projektowania.

Związek realizując zadanie rozwoju majątku kanalizacyjnego na terenie gmin uczestniczących w projektach, monitoruje możliwości aplikowania w kolejnych konkursach w celu pozyskania dotacji.

Na chwilę obecną jednak instytucje finansujące nie przewidują ogłaszania kolejnych konkursów na inwestycje w zakresie gospodarki ściekowej ze względu na brak środków w systemie.

Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w gminie Czerwonak przy ul. Parkowej, Bolechowo – (PZ Czerwonak2)

Wydatki na to zadanie zaplanowano w kwocie 372 836,37 zł. Wykonanie wyniosło 280 436,63 zł, tj 75,2% w stosunku do planu rocznego.

Postępowanie mające na celu wyłonienie wykonawcy robót budowlanych było przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego i w jego wyniku podpisano umowę z firmą WUPRINZ w dniu 05.06.2020 roku.

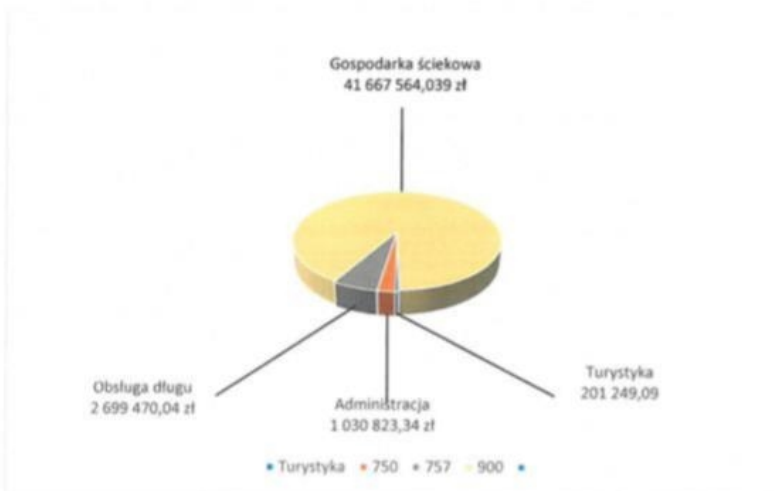
Odbiór robót nastąpił w październiku 2020. Zrealizowano cały zakres, a kwota przetargu była niższa niż zaplanowane w budżecie środki.

Podatek od nieruchomości został odprowadzony w kwocie 8 570 357,00 zł.

Podatek Vat do Urzędu Skarbowego odprowadzono w kwocie 669 721,00 zł.

Dokonano rocznej opłaty w kwocie 2 115 593,17 zł z tytułu umieszczenia urządzeń w pasie drogowym zrealizowanych inwestycji.

Wykres Nr 3 – Udział w wykonanych wydatkach w roku 2020 według działów (bez działu 758 – Różne rozliczenia, który był wykonany w 0%).



Rezerwa ogólna oraz rezerwa celowa na wydatki majątkowe w 2020 roku nie została uruchomiona.

IV. Sprawozdanie z wykonania przychodów i rozchodów za 2020 rok.

W 2020 roku w budżecie Związku zaplanowano i zrealizowano przychody i rozchody zgodnie z danymi zawartymi w tabelach nr 11 i 12.

Tabela Nr 11 – Przychody budżetu w 2020 r.

L. p.	Przychody	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 946 180,00	1 946 180,00
2.	Wolne środki z lat ubiegłych	24 354 958,61	24 354 958,61
	SUMA:	26 301 138,61	26 301 138,61

Zaplanowane przychody wykonano w 100,00 %.

Tabela Nr 12 – Rozchody budżetu w 2020 r.

L. p.	Rozchody	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	8 113 076,00	8 113 076,00
1.1	Splata pożyczki z WFOŚiGW zaciągniętej w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic” 18,6 mln	1 768 284,00	1 768 284,00
1.2	Splata pożyczki z NFOŚiGW zaciągniętej w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic” 95,4 mln	4 749 500,00	4 749 500,00
1.3	Splata pożyczki z NFOŚiGW zaciągniętej w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic – etap II” 12,2 mln	589 068,00	589 068,00
1.4	Splata pożyczki z NFOŚiGW zaciągniętej w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic – etap III” 18,3 mln	904 184,00	904 184,00
1.5	Splata pożyczki z NFOŚiGW zaciągniętej w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic – etap IV” 5,0 mln	102 040,00	102 040,00
	SUMA:	8 113 076,00	8 113 076,00

Rozchody Związku wykonano w 100 %, tak jak zaplanowano.

V. Zadłużenie.

Zadłużenie Związku z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2020 r. wynosi **111 528 404,45 zł**. Są to zobowiązania zaciągnięte w związku z zadaniami realizowanymi przez Związek.

Na zadłużenie Związku na koniec roku 2020 składają się:

1) Pożyczka z NFOŚiGW (udz. własny PZI)	- 75 223 174,00 zł,
2) Pożyczka z WFOŚiGW (udz. własny PZI)	- 7 515 225,00 zł,
3) Pożyczka z NFOŚiGW (udz. własny PZ II)	- 9 425 090,79 zł,
4) Pożyczka z NFOŚiGW (udz. własny PZ III)	- 14 466 954,66 zł,
5) Pożyczka z NFOŚiGW (udz. własny PZ IV)	- 4 897 960,00 zł,

Zarząd Związku uzyskał odpowiednie upoważnienia od Zgromadzenia Związku na zaciągnięcie ww. zobowiązań, a gminy członkowskie częściowo poręczyły ich spłatę.

VI. Sprawozdanie o nadwyżce/deficycie.

Budżet Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” w 2020 roku zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie **7 422 163,36 zł** – przy planowanym deficycie w kwocie 18 188 062,61 zł.

Tabela Nr 13 – Sprawozdanie o nadwyżce/deficycie za rok 2020.

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
A. Dochody	62 607 328,50	53 021 270,22
B. Wydatki (B1+B2)	80 795 391,11	45 599 106,86
B1. Wydatki bieżące	24 189 869,23	16 252 800,29
B2. Wydatki majątkowe	56 605 521,88	29 346 306,57
C. Nadwyżka/Deficyt (A-B)	-18 188 062,61	7 422 163,36

Tabela Nr 14 – Dynamika wykonanych dochodów i wydatków.

Dochody			Wydatki		
Struktura		Wzrost /Spadek (%)	Struktura		Wzrost /Spadek (%)
2019 r.	2020 r.		2019 r.	2020 r.	
50 889 060,10	53 021 270,22	96%	39 056 416,70	45 599 106,86	86%

W tabeli powyżej zaprezentowana została % zmiana zrealizowanych dochodów i wydatków w porównaniu do roku ubiegłego. W roku 2020 dochody zostały wykonane na poziomie o 96% wyższym w stosunku do roku ubiegłego. Wydatki Związku również zostały wykonane na wyższym poziomie (wzrost o 86%) niż w roku 2019.

Wykres Nr 4 – Graficzna prezentacja nadwyżki budżetowej (w mln zł).

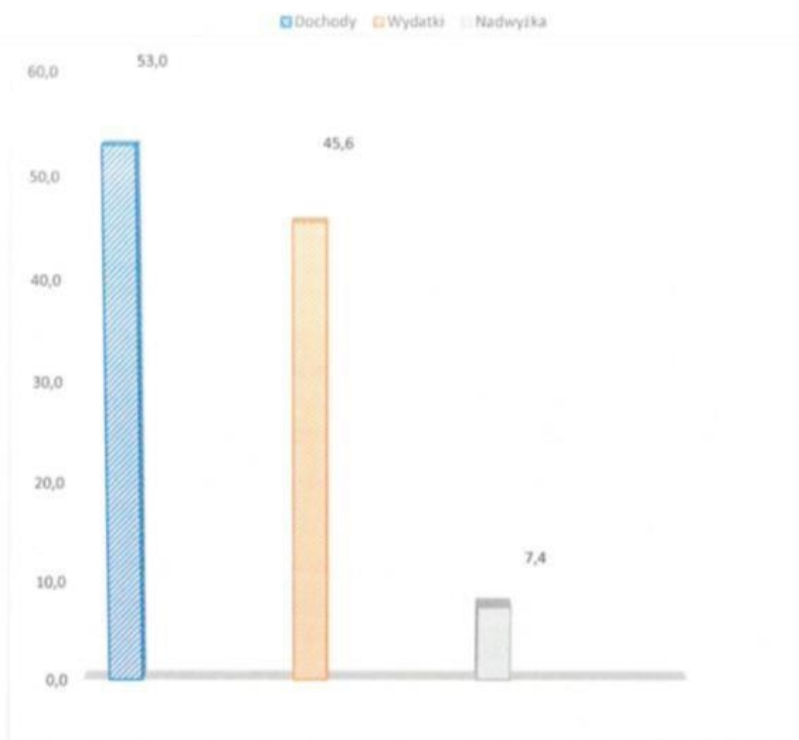


Tabela Nr 15 – Sprawozdanie z pozycji finansowej – bilans z wykonania budżetu na dzień 31.12.2020 r.

BILANS z wykonania budżetu na dzień 31.12.2020 r.					
AKTYWA	Stan na początek roku.	Stan na koniec roku.	PASYWA	Stan na początek roku.	Stan na koniec roku.
I. Środki pieniężne.	24 354 958,61	25 610 225,97	I. Zobowiązania.	117 768 296,80	111 588 029,66
1. Środki pieniężne.	24 354 958,61	25 610 225,97	1. Zobowiązania finansowe.	117 695 300,45	111 528 404,45
1.1. Środki pieniężne budżetu.	24 354 958,61	25 610 225,97	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	8 113 076,00	8 419 196,00
1.2. Pozostałe środki pieniężne.	0	0	1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	109 582 224,45	103 109 208,45
II. Należności i rozliczenia.	12,06	0	2. Zobowiązania wobec budżetów.	0	0
1. Należności finansowe.	0	0	3. Pozostałe zobowiązania.	72 996,35	59 625,21
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0	0	II. Aktywa netto budżetu.	-93 340 341,84	-85 918 178,48
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0	0	1. Wynik wykonania budżetu (+,-)	11 832 643,40	7 422 163,36
2. Należności od budżetów.	0	0	1.1. Nadwyżka budżetu (+)	11 832 643,40	7 422 163,36
3. Pozostałe należności i rozliczenia.	12,06	0	1.2. Niedobór budżetu (-)	0	0
III. Rozliczenia międzyokresowe.	72 984,29	59 625,21	1.3. Niewykonane wydatki (-)	0	0
			2. Wynik na operacjach nierasowych (+,-)	0	0
			3. Rezerwa na niewygasające wydatki	0	0
			4. Środki z prywatyzacji	0	0
			5. Skumulowany wynik budżetu	-105 172 985,24	-93 340 341,84
			III. Rozliczenia międzyokresowe.	0	0
Suma aktywów	24 427 954,96	25 669 851,18	Suma pasywów	24 427 954,96	25 669 851,18

Bilans z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” za rok 2020 zamknął się sumą bilansową 25 669 851,18 zł. Zobowiązania budżetu na dzień 31.12.2020 wynoszą 111 528 404,45 zł. Zobowiązania długoterminowe wynoszą 103 109 208,45 zł, natomiast krótkoterminowe, przypadające do spłaty w 2020 roku stanowią kwotę 8 419 196,00 zł. Nadwyżka budżetu 2020 roku ukształtowała się na poziomie 7 422 163,36 zł.

VII. Zakończenie.

Sprawozdanie budżetowe z realizacji budżetu Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” za okres obrachunkowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020r. zostało sporządzone na podstawie danych z ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie:

- z Ustawą o rachunkowości,
- z Ustawą o finansach publicznych wraz z wydanymi aktami wykonawczymi.

Sprawozdanie sporządzone zostało w sposób umożliwiający ilustrację przebiegu planowania i wykonania budżetu, jak również sprawowania nadzoru i kontroli w zakresie gospodarki finansowej poszczególnym członkom Związku.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Marian Szkułtark

CZŁONEK ZARZĄDU

Dajka Godzyczna Kubiak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ZWIĄZKU

Dorota Szpriska

SPECJALISTA
Dz. Asystent ds. budżetu
Agnieszka Miodak