

SPRAWOZDANIE

z wykonania planu finansowego

Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów SELEKT

za 2018 rok

Zgodnie z postanowieniem art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

Sprawozdanie, o którym mowa wyżej, Zarząd przedkłada również do dnia 31 marca Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Sprawozdanie dotyczy wykonania budżetu za rok 2018, który był opracowany i uchwalony zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Sprawozdanie składa się z części tabelarycznej i opisowej.

Budżet na 2018 r. został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów-SELEKT” dnia 13 grudnia 2017 r., Uchwałą Nr 60/XIII/2017

Poszczególne wielkości dochodów i wydatków, określone w w/w Uchwale ulegały zmianom w trakcie realizacji budżetu.

Plan finansowy na 2018 rok, uchwalony przez Zgromadzenie Związku uchwałą 60/XIII/2017 z dnia 13 grudnia 2017 r. zmieniony uchwałami:

Zarządu Związku

- Nr 2/2018 z dnia 22 stycznia 2018 r.,
- Nr 3/2018 z dnia 28 lutego 2018 r.,
- Nr 6/2018 z dnia 30 marca 2018 r.,
- Nr 7/2018 z dnia 24 kwietnia 2018 r.,
- Nr 8/2018 z dnia 16 maja 2018r.,
- Nr 9/2018 z dnia 22 sierpnia 2018 r.,
- Nr 12/2018 z dnia 13 września 2018 r.,
- Nr 14/2018 z dnia 18 września 2018 r.,
- Nr 15/2018 z dnia 5 listopada 2018 r.,
- Nr 18/2018 z dnia 26 listopada 2018 r.,
- Nr 19/2018 z dnia 7 grudnia 2018 r.,

- Nr 21/2018 z dnia 27 grudnia 2018 r.,

Zgromadzenia Związku

- Nr 64/XV/2018 z dnia 8 czerwca 2018 r.,
- Nr 70/XVI/2018 z dnia 28 września 2018 r.,
- Nr 6/I/2018 z dnia 20 grudnia 2018 r.,

**Część tabelaryczna sprawozdania
z wykonania budżetu za 2018 r.**

Ostatecznie na koniec roku planowane wielkości wynoszą:

1.	Dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	44.562.307,00 44.562,307,00 0,00
2.	Wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	44.562.307,00 44.448.406,00 113.901,00
3.	Deficyt:	0,00

Realizacja budżetu przedstawia się następująco:

1.	Osiągnięto dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	47.536.829,34 47.536.829,34 0,00	tj. 106,67 % planu tj. 106,67 % planu tj. 0,00 % planu
2.	Zrealizowano wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	43.811.772,19 43.697.872,14 113.900,05	tj. 98,31 % planu tj. 98,31 % planu tj. 100,00 % planu

W wyniku realizacji budżetu za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku osiągnięto nadwyżkę kwocie 3.725.057,15 zł.

I. Dochody własne

Planowane dochody własne w kwocie 44.562.307 zł wykonano w kwocie 47.536.829,34 zł, tj. w 106,67%

z tego między innymi:

- wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących

plan	462.284,00 zł
wykonanie	462.284,00 zł

- wpływy z różnych dochodów

plan	1.507.011,00 zł
wykonanie	1.538.712,26 zł

w tym:

- wpływy ze Spółki „Tonsmeier SELEKT” z tytułu opłaty za odpady segregowane
580.598,96 zł

- wpływy za odpady przyjęte przez RIPOK spoza terenu Związku
911.787,09 zł

- wpływy z tytułu opłaty produktowej za lata 2002, 2006 i 2009-2013
34.044,41 zł

- wpływy z tytułu refundacji kosztów zatrudnienia bezrobotnych do 30 roku życia zgodnie z PUP.V-6101-9-59/S.C./17 za IX/2017-XII/2017
7.217,73 zł

- wpływy z tytułu realizacji umowy partnerskiej nt: Realizacja działań edukacyjnych REKOPOL
5.000,00 zł

- wpływy z tytułu odszkodowania z Poczty Polskiej dot. reklamacji przesyłek pocztowych
64,07 zł

- wpływy z wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

plan	41.286.718,00 zł
wykonanie	43.140.523,05 zł

- odsetki od lokat

plan	50.000,00 zł
wykonanie	58.357,13 zł

- wpływy z tytułu opłat i kar

plan	102.000,00 zł
wykonanie	102.000,00 zł

- wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego

plan	0,00 zł
wykonanie	652.415,00 zł

-wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień

plan	15.000,00 zł
wykonanie	44.043,08 zł

- wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat

plan	300.000,00 zł
wykonanie	659.199,59 zł

- wpływy z tytułu pozostałych odsetek

plan	1.586,00 zł
wykonanie	1.585,19 zł

- wpływy z tytułu dotacji z WFOŚ i GW –dotyczy projektów „Segregacja wspólna racja”oraz „EDUEKO II edycja”

plan	80.010,00 zł
wykonanie	80.010,00 zł

-wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze

plan	757.698,00 zł
wykonanie	797.700,04 zł

Wykonanie dochodów w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	50 000,00 zł	58 357,13 zł
	75814		Różne rolicenia finansowe	50 000,00 zł	58 357,13 zł
		0920	Pozostałe odsetki	50 000,00 zł	58 357,13 zł
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	44 512 307,00 zł	47 478 472,13 zł
	90002		Gospodarka odpadami	44 512 307,00 zł	47 478 472,13 zł
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	41 286 718,00 zł	43 140 523,05 zł
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	102 000,00 zł	102 000,00 zł
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00 zł	44 043,00 zł
		0750	Dochody 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	757 698,00 zł	797 700,04 zł
		0800	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	- zł	652 415,00 zł
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300 000,00 zł	659 199,59 zł
		0920	Pozostałe odsetki	1 586,00 zł	1 585,19 zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 507 011,00 zł	1 538 712,26 zł
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	80 010,00 zł	80 010,00 zł
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	462 284,00 zł	462 284,00 zł
RAZEM:				44 562 307,00 zł	47 536 829,26 zł

II. WYDATKI

Planowane wydatki w kwocie 44.562.307,00 zł. wykonano w kwocie 43.811.772,19 zł,
tj. w 98,31 %, z tego:

- wydatki bieżące

plan 44.448.406,00zł
wykonanie 43.697.872,14 zł

- wydatki majątkowe

plan 113.901,00 zł
wykonanie 113.900,05 zł

Wykonanie wydatków w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	600 000,00 zł	- zł
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	600 000,00 zł	- zł
		4810	Rezerwy		600 000,00 zł
900	90002		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	43 962 307,00 zł	43 811 772,19 zł
			Gospodarka odpadami	43 962 307,00 zł	43 811 772,19 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w tym: zakup okularów dla pracowników papier toaletowy	5 300,00 zł	5 270,93 zł 3 929,00 zł 1 341,93 zł
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	662,00 zł	661,77 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 643 167,00 zł	1 642 062,00 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	116 760,00 zł	116 759,74 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	322 424,00 zł	321 725,92 zł
		4120	Składki na fundusz pracy	41 267,00 zł	37 941,44 zł
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	8 855,00 zł	8 855,00 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe w tym:	405 115,00 zł	404 385,71 zł

	pracownicy obsługujący system w gminach oraz PSZOK-i		404 385,71 zł
4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: materiały biurowe artykuły spożywcze publikacje materiały-wyposażenie biura do 10.000,00 zł zakup środków czystości zakup materiałów na cele edukacyjne wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000,00 zł projekt ekologiczny - " Segregacja wspólna racja...." projekt ekologiczny - " EDUEKO II Edycja...." utrzymanie PSZOK zakup grawertonów pozostałe materiały	242 100,00 zł	242 066,91 zł 55 801,71 zł 1 994,44 zł 1 984,33 zł 52 159,36 zł 3 854,92 zł 7 816,01 zł 6 050,92 zł 41 557,91 zł 66 748,42 zł 2 113,87 zł 595,50 zł 1 389,52 zł
4260	Zakup energii	50 000,00 zł	49 613,25 zł
4270	Zakup usług remontowych w tym: naprawa koparki prace remontowe na PSZOK naprawa notebooka przeгляд i naprawa klimatyzacji oraz systemu alarmowego naprawa przyłącza telefonicznego	10 250,00 zł	10 202,07 zł 5 790,43 zł 1 459,64 zł 307,50 zł 2 460,00 zł 184,50 zł
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 710,00 zł	1 710,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych w tym: opieka autorska nad programami usługi pocztowe usługi prawne kolokacja serwera ścieki i odpady komunalne usługi informatyczne PSZOK – opłata za dostarczone odpady RIPOK – opłata za dostarczone odpady usługi wywozowe świadczone przez firmy wywozowe monitoring systemu alarmowego ogłoszenia prasowe usługi dot. edukacji ekologicznej	39 998 112,00 zł	39 856 108,24 zł 3 758,27 zł 602 249,72 zł 29 409,30 zł 11 660,40 zł 1 951,80 zł 89 553,28 zł 1 645 437,56 zł 20 577 577,57 zł 16 782 648,74 zł 1 033,20 zł 8 644,49 zł 264,93 zł

	usługi związane z projektem ekologicznym " Segregacja wspólna racja..."		1 500,00 zł
	usługi związane z projektem ekologicznym " EDUEKO II edycja....."		1 516,00 zł
	audyt		3 198,00 zł
	badanie kalkulacji ceny RIPOK		29 370,00 zł
	usługi dotyczące RODO		12 094,07 zł
	utrzymanie PSZOK-ów		3 061,05 zł
	wynajem kopertownicy		7 297,00 zł
	odnowienie certyfikatu podpisu elektronicznego		356,70 zł
	usługa Eco harmonogram		18 000,00 zł
	koncepcja budowy PSZOK Czemiń		12 300,00 zł
	rekultywacja składowiska Srocko Małe Gmina Stęszew-dokumentacja		5 904,00 zł
	pozostałe		7 322,16 zł
4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 700,00 zł	15 569,36 zł
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia biurowe	79 116,00 zł	79 115,40 zł
4410	Podróże służbowe krajowe	11 500,00 zł	11 213,15 zł
4430	Różne opłaty i składki	77 000,00 zł	75 648,01 zł
4440	Odpis na ZFŚS	34 013,00 zł	33 890,12 zł
4480	Podatek od nieruchomości	629 197,00 zł	629 197,00 zł
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 142,00 zł	1 142,00 zł
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	132 520,00 zł	132 520,00 zł
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00 zł	218,58 zł
4680	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od towarów i usług (VAT)	3 399,00 zł	3 399,00 zł
4700	Szkolenia pracowników niebędących pracownikami korpusu służby cywilnej	18 597,00 zł	18 596,54 zł
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 895,00 zł	3 895,00 zł
	w tym:		
	koszty decyzji wodno-prawnej dot. Budowy PSZOK Piotrowo I		451,00 zł
	opracowanie wniosku i operatu wodno-prawnego dot. Budowy PSZOK Piotrowo I		3 444,00 zł
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	110 006,00 zł	110 005,05 zł
	w tym:		

		zakup pojemników, punktów zbierania odpadów oraz innych elementów dotyczących udoskonalania PSZOK i gospodarki odpadami		94 015,05 zł
		zakup kontenera-portierni dot. PSZOK Granowo		15 990,00 zł
RAZEM:			44 562 307,00 zł	43 811 772,19 zł

**Część opisowa sprawozdania
z wykonania budżetu za 2018 r.**

DOCHODY

Dział 758 Różne rozliczenia - dział ten w szczególności obejmuje:

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

§ 0920 Pozostałe odsetki, dochody z tytułu odsetek od środków finansowych zgromadzonych na rachunku lokatach bankowych; planowane środki 50.000,00 zł, wykonanie 58.357,13 zł, tj. 116,71 % . Wolne środki zostały lokowane na innych rachunkach bankowych niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku zgodnie z upoważnieniem zawartym w uchwale nr 60/XIII/2017 z dnia 13 grudnia 2017 roku § 3 punkt 2.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dział ten w szczególności obejmuje:

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

§ 0490 Wpływ z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi; planowane środki 41.286.718,00 zł, wykonane 43.140.523,05 zł, tj. 104,49%. Przypis według stanu na 31.12.2018 r. wyniósł: 43.598.344,00 zł, odpis 1.041.404,00 zł.

Na koniec roku 2018 roku w opłacie tej występują:

- należności ogółem: 16.739.864,68 zł.
- zaległości na ogólną kwotę 14.025.557,93 zł,
- nadpłaty w kwocie 1.242.818,67 zł,
- zaległości rozłożone na raty 104.534,16 zł,

Mimo wzrostu opłaty od mieszkańca (od lipca 2018 r.) należności utrzymują się na podobnym poziomie co w roku 2017. Dzięki podjętej akcji windykacyjnej w roku 2018 Związek wystawił 5.206 sztuk upomnień na kwotę 8.403.319,17 zł oraz 3.198 sztuk tytułów egzekucyjnych na kwotę 4.576.613,01 zł. Dodatkowo w roku 2018 do mieszkańców gmin członkowskich Związku zostało wysłane 25.480 sztuk informacji o stanie salda.

W 2018 r z tytułów egzekucyjnych wpłynęło 1.531.624,31 zł. Większość tytułów została wystawiona w drugiej połowie 2018 r., w związku z powyższym znaczna część należności powinna być realizowana w 2019 r. Do końca lutego 2019 r. na konto Związku z tytułów egzekucyjnych wpłynęła kwota 740.248,67 zł.

§ 0580 Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, dochody z tytułu kar za niewywiązanie się z podpisanych umów dotyczących odbioru odpadów komunalnych , nieterminowe złożenie sprawozdań; planowane środki 102.000,00 zł, wykonanie 102.000,00 zł, tj. 100,00%.

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień; planowane środki 15.000,00 zł, wykonane 44.043,08 zł, tj. 293,62%

§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze, wpływy dotyczą comiesięcznego czynszu dzierżawnego za grunty w Piotrowie Pierwszym, podatek od tych gruntów oraz dzierżawę magazynu, biur i placu. Planowane środki 757.698,00 zł, wykonanie 797.700,04 zł, tj. 105,27%.

§ 0800wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego, wpływy dotyczą odszkodowania za zabrany grunt w Piotrowie Pierwszym, pod budowę drogi „S”, planowane środki 0,00 zł, wykonanie 652,415,00 zł.

§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, dochody dotyczą zapłaconych odsetek od nieterminowych wpłat dotyczących opłaty za odpady komunalne; planowane środki 300.000,00 zł, wykonane 659.199,59 zł, tj. 219,73%.

§ 0920Pozostałe odsetki, dochody dotyczą zapłaconych odsetek od wpływów za odpady przyjęte przez RIPOK spoza terenu Związku; planowane środki 1.586,00,00 zł, wykonane 1.585,19zł, tj. 99,94%

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów, dochody z tytułu wpłat ze Spółki „Tonsmeier SELEKT” za odpady segregowane, dochody z tytułu odpadów przyjętych przez Regionalną Instalację Przetwarzania Odpadów Komunalnych spoza terenu Związku, wpływy z tytułu opłaty produktowej za lata 2002 i 2009-2013 oraz pozostałe wpływy z tyt. realizacji umowy partnerskiej nt. „Realizacja działań edukacyjnych”- REKOPOL oraz pozostałe opisane szczegółowo w dochodach własnych Związku ; planowane środki 1.507.011,00 zł, wykonanie 1.538.712,26 zł, tj. 102,10%.

§ 2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, wpływy z dotacji otrzymanej z WFOŚ i GW na realizację projektów pod nazwą „ Segregacja wspólna racja”- projekt ekologiczny oraz „EDUEKO II edycja” ; planowane środki 80.010,00 zł, wykonane 80.010,00 zł, tj. 100%

§ 2900 Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących, wpływ składek członkowskich od uczestników Związku; planowane środki 462.284,00,00 zł, wykonanie 462.284,00 zł, tj. 100%.

WYDATKI

Dział 758 Różne rozliczenia - w projekcie budżetu na rok 2018 została zaplanowana rezerwa ogólna w kwocie 100.000,00 zł, wykonanie 0,00zł. Rezerwa celowa zaplanowana w kwocie 500.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł,

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowane i zrealizowane wydatki w tym dziale dotyczą w szczególności kosztów związanych z :

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Wydatki bieżące

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, wydatki dotyczyły w szczególności zakupu takich artykułów jak: (papier toaletowy, okulary korekcyjne dla pracowników), planowane wydatki 5.300,00 zł, wykonane 5.270,93 zł, tj. 99,45%

§ 303 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych, wydatki dotyczyły delegacji dla członka zarządu –udział w Gali Symbol 2018 w Katowicach, planowane wydatki 662,00 zł, wykonane 661,77 zł, tj. 99,96%

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników, wydatki w całości obejmują wynagrodzenia pracowników Biura Związku, wypłacane na podstawie ustalonych angaży, wypłaty nagród uznaniowych. Planowane wydatki 1.643.167,00 zł, wykonane 1.642.062,00 zł, tj. 99,93%.

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne, planowane wydatki 116.760,00 zł, wykonanie 116.759,74 zł, tj. 99,99%

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na ubezpieczenia społeczne, planowane wydatki 322.424,00 zł, wykonane 321.725,92 zł, tj. 99,78%

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na fundusz pracy, planowane wydatki 41.267,00 zł, wykonane 37.941,44 zł, tj. 91,94%

§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, wydatki pochodne od wynagrodzeń, planowane wydatki 8.855,00 zł, wykonane 8.855,00 zł, tj. 100%

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe, wydatki dotyczą kosztów umów zlecenia z pracownikami obsługującymi system gospodarowania odpadów w gminach członkowskich Związku oraz PSZOK-i. Planowane wydatki 405.115,00 zł, wykonane 404.385,71 zł, tj. 99,81%

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia, planowane wydatki 242.100,00 zł, wykonane 242.066,91 zł, tj. 99,98 % szczegółowa analiza wydatków wykonanych została przedstawiona w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

§ 4260 Zakup energii, wydatki w tym paragrafie dotyczą w szczególności opłaty za ogrzewanie i energię elektryczną Biura Związku oraz PSZOK-ów znajdujących się na terenie Związku, planowane wydatki 50.000,00 zł, wykonane 49.613,25 zł, tj. 99,22 %.

§ 4270 Zakup usług remontowych, planowane wydatki 10.250,00 zł, wykonane 10.202,07 zł, tj. 99,53%. Szczegółowa analiza wydatków zawarta jest w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych w paragrafie tym zawarte są wydatki związane z kosztami poniesionymi na badania okresowe pracowników Biura Związku. Planowane wydatki 1.710,00 zł, wykonane 1.710,00 zł, tj. 100,00%.

§ 4300 Zakup usług pozostałych, planowane wydatki 39.998.112,00 zł, wykonane 39.856108,24 zł, tj. 99,64 %. Szczegółowa analiza wydatków zawarta jest w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, planowane wydatki 15.700,00 zł, wykonane 15.569,36 zł, tj. 99,16 %, opłaty dotyczą poniesionych kosztów za telefony stacjonarne i komórkowe oraz usługi dostępu do sieci Internet.

§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe, wydatki dotyczą kosztów poniesionych na zapłatę czynszu za pomieszczenia biurowe Związku. Planowane wydatki 79.116,00 zł, wykonane 79.115,40 zł, tj. 99,99%.

§ 4410 Podróże służbowe krajowe, wydatki dotyczą kosztów poniesionych na podróże służbowe pracowników. Planowane wydatki 11.500,00 zł, wykonane 11.213,15 zł, tj. 97,50%.

§ 4430 Różne opłaty i składki, wydatki dotyczą należnej 5% opłaty komorniczej od wystawionych tytułów egzekucyjnych, opłat za wydane zaświadczenia o niezaleganiu oraz opłaty za domenę czempin.pl. Planowane wydatki 77.000,00 zł, wykonane 75.648,01 zł, tj. 98,24 %

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wydatki dotyczą odpisu na ZFŚS dla pracowników z Biura Związku objętych opieką socjalną. Planowane wydatki 34.013,00 zł, wykonane 33.890,12 zł, tj. 99,63%.

§ 4480 Podatek od nieruchomości wydatki dotyczą zapłaty podatku od nieruchomości za grunty i budynki położone w Piotrowie Pierwszym zgodnie z umową dzierżawy z dnia 20.05.2008 r. oraz podatku od nieruchomości za grunt pod PSZOK – gmina Opalenica. Planowane wydatki 629.197,00 zł, wykonane 629.197,00 zł, tj. 100 %.

§ 4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, wydatki dotyczą zapłaty podatku rolnego za grunty położone w Piotrowie Pierwszym. Planowane wydatki 1.142,00,00 zł, wykonane 1.142,00 zł, tj. 100 %.

§ 4530 Podatek od towarów i usług, wydatki dotyczą zapłaty podatku VAT od odszkodowania za grunty przejęte pod budowę drogi „S” oraz od czynszu dzierżawnego i dzierżawy magazynu i placu przez spółkę Tonsmeier, planowane wydatki 132.520,00 zł, wykonane 132.520,00 zł, tj. 100 %.

§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, wydatki dotyczą zapłaty kosztów egzekucji komorniczej od wystawionych tytułów egzekucyjnych. Planowane wydatki 500,00 zł, wykonane 218,58 zł, tj. 43,71 %

§ 4500 Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od towarów i usług (VAT), wydatki dotyczą zapłaty odsetek od niezapłaconego podatku VAT. Odsetki zostały zapłacone po wydaniu opinii przez Krajową Informację Skarbową. Planowane wydatki 3.399,00 zł, wykonane 3.399,00 zł, tj. 100 %.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, wydatki dotyczą kosztów szkoleń pracowników Biura Związku. Planowane wydatki 18.597,00 zł, wykonane 18.596,54 zł, tj. 99,99%.

Wydatki majątkowe

§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, planowane wydatki 3.895,00 zł, wykonanie 3.895,00 zł, tj. 100,00 %, szczegółowa analiza wydatków wykonanych została przedstawiona w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych planowane wydatki 110.006,00zł, wykonane 110.005,05 zł, tj. 99,99%, szczegółowa analiza wydatków wykonanych została przedstawiona w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

Zgodnie z art. 269 pkt 3 ustawy o finansach publicznych stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2018 r., kształtował się następująco:

- przedsięwzięcie o nazwie „ Umowy zawarte na wywóz odpadów komunalnych z gmin zrzeszonych w Związku Międzygminnym „ CZO-SELEKT”-utrzymanie czystości w gminach, stopień zaawansowania w/w przedsięwzięcia na koniec 2018 r. wynosił 28.679.372,70 zł, tj. 70,16% do łącznych nakładów, natomiast do limitu na koniec 2018 r.-100%.

**INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH NIEWYMAGALNYCH WYKAZANYCH
W SPRAWOZDANIU Rb-28S Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW
BUDŻETOWYCH ZA 2018 r.**

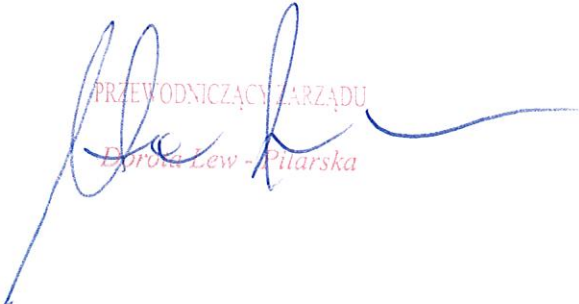
Dział, rozdział, paragraf	Kwota zobowiązania niewymagalnego	Wyszczególnienie
<u>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u> Rozdział 90002 Gospodarka odpadami	3.441.041,44 zł	
§ 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	132.569,23 zł	- zobowiązania dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego - płatność w lutym 2019 r.
§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne	25.598,85 zł	-zobowiązania dotyczą składek na ubezpieczenia społeczne od dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz wypłat umów zlecenie dla pracowników PSZOK – płatność, styczeń, luty 2019 r.
§ 4120 składki na fundusz pracy	2.869,54 zł	-zobowiązania dotyczą składek na fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – płatność, luty 2019 r.
§ 4140 wpłaty na PFRON	1.154,00	- zobowiązania dotyczą wpłat na PFRON-płatność, styczeń 2019
§ 4170 wynagrodzenia bezosobowe	32.738,00 zł	- zobowiązania dotyczą wypłaty umów zlecenie dla pracowników PSZOK-płatność, styczeń 2019 r.
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	263,44 zł	-zobowiązania dotyczą zakupu materiałów na potrzeby biura Związki oraz PSZOK Granowo-płatność, styczeń 2019 r.
§ 4260 Zakup energii	5.778,54 zł	- zobowiązania dotyczą zapłaty za faktury związane ze zużyciem energii oraz ogrzewania-płatność, styczeń 2019 r.
§ 4300 zakup usług pozostałych	3.237.392,55 zł	<ul style="list-style-type: none"> - zobowiązania dotyczą faktury za usługę odbioru odpadów komunalnych i ścieków, kw.169,96 zł - zobowiązania dotyczą faktury za usługę pocztową, kw. 11.937,01 zł -zobowiązania dotyczą faktury za usługę Eco Harmonogram, kw. 1.500,00 zł. - zobowiązania dotyczą faktury za usługi informatyczne związane z obsługa programu SEDIN, kw. 3.345,60 zł - zobowiązania dotyczą faktury za usługi prawne, kw. 2.275,50 zł

§ 4530 podatek od towarów i usług VAT	2.631,00zł	- zobowiązania dotyczą faktur za wywóz odpadów komunalnych przez firmy wywozowe oraz za RIPOK płatność, styczeń, luty, marzec 2019 r. <ul style="list-style-type: none"> • Firmy wywozowe (zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> 455.287,56 zł Remondis Sanitech 190.937,00 zł Tonsmeier Zachód Sp. z o.o. 38.587,56 zł TP KOM Tarnowo Podgórne 155.446,20 zł LS-PLUS Sp. z o.o. 157.211,03 zł ALKOM 158.829,85 zł FB SERWIS • Płatność styczeń i luty 2019 r. • RIPOK (zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> 2.061.865,28 zł Tonsmeier SELEKT Sp. z o.o., • płatność styczeń 2019 r. - zobowiązania dotyczą zapłaty podatku Vat – płatność, styczeń 2019 r.
---------------------------------------	------------	--

W wyniku analizy wykonania planu wydatków budżetowych (sprawozdanie Rb-28S) stwierdzono, że sumy wykonania wydatków i zobowiązań, przekraczają ustalony plan finansowy w budżecie. Wykazane w rozdziale 90002 paragraf 4140,4210,4260,4300,4530, wydatki, łącznie z wykazanymi zobowiązaniami, przekraczają kwotę planowaną w budżecie. Zaciągnięte zobowiązania mają uzasadnienie w upoważnieniu jakie otrzymał Zarząd Związku: „, do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Związku i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy” (Uchwała Nr 59/XIII/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów-SELEKT” z dnia 13 grudnia 2017 roku), do zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, §3.

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	Wykonanie + zobowiązania (5+6)	Przekroczenie (7-4)
1	2	3	4	5	6	7	8
900	90002	4140	8.855,00	8.855,00	1.154,00	10.009,00	1.154,00
		4210	242.100,00	242.066,91	263,44	242.330,35	230,35
		4260	50.000,00	49.613,25	5.778,54	55.391,79	5.391,79
		4300	39.998.112,00	39.856.158,24	3.237.392,55	43.093.550,79	3.095.438,79
		4530	132.520,00	132.520,00	2.631,00	135.151,00	2.631,00
Razem przekroczenia							3.104.845,93

W okresie sprawozdawczym do dnia 31 grudnia 2018 roku Związek Międzygminny „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” nie zaciągnął zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.


PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Dorota Lew-Pitarska

I n f o r m a c j a

o stanie mienia komunalnego

Zarząd Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” zgodnie z art. 52 ust 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 roku poz. 994 ze zm.) i na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku poz. 2077 ze zm.) przedstawia informację o stanie mienia komunalnego.

Zestawienie mienia w posiadaniu (wartość mienia skomunalizowanego i nieskomunalizowanego) z ewidencji księgowej.

Lp.	GRUPA GUS	NAZWA	WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.201	WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.2018
1.	0	Grunty	987.000,00	865.867,45
2.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.690.992,49	4.802.719,54
3.	4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	11.782,24	11.782,24
4.	6	Urządzenia techniczne	14.754,96	14.754,96
5.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	60.227,95	60.227,95
WARTOŚĆ OGÓLEM:			5.764.757,64	5.755.352,14

W okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, mienie komunalne Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów –SELEKT” uległo zmianie w następujący sposób:

- w grupie 0 dokonano zmniejszenia o kwotę 121.132,55 zł z tytułu przejęcia gruntu przez Skarb Państwa pod budowę drogi „S”
- w grupie 2 dokonano zwiększenia o kwotę 111.727,05 zł z tytułu, doposażenia PSZOK-ów i zakupu miejskich punktów elektroodpadów gmina Puszczykowo, Kamieniec, Brodnica, Kościan Miasto, Zbąszyń.

W pozostałych grupach mienie komunalne nie uległo zmianie.

Zgodnie z art. 267 ust. 1pkt 3 lit. „b”, „d” i „e” ustawy o finansach publicznych, Związek nie posiada akcji i udziałów w spółkach, natomiast wpływy z tytułu czynszu dzierżawnego za grunty w Piotrowie Pierwszym za rok 2018 wynosiły 120.803,04 zł.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2017 r. wynosiły 230,299,38 zł, a na dzień 31.12.2018 r. wynosiły 235.599,38 zł. Zwiększenie wartości o kwotę 5.300,00 zł dotyczyło utworzenia strony internetowej dla Związku.


PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Dorota Lew-Pilarska