

**UCHWAŁA NR 4/2020**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "CENTRUM ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW-**  
**SELEKT"**

z dnia 20 marca 2020 r.

**w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego**  
**„Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” za 2019 rok**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku poz. 869 ze zm.) - Zarząd Związku uchwala, co następuje:

**§ 1.** Przedstawia się informację o przebiegu wykonania budżetu Związku za 2019 rok wraz z informacją o stanie mienia jednostki w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# INFORMACJA

## z wykonania budżetu

### Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów SELEKT

#### za 2019 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 2019, który był opracowany i uchwalony zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Sprawozdanie składa się z części tabelarycznej i opisowej.

Budżet na 2019 r. został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” dnia 20 grudnia 2018 r. Uchwałą Nr 8/I/2018.

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

Plan finansowy na 2019 rok, uchwalony przez Zgromadzenie Związku uchwałą 8/I/2018 z dnia 20 grudnia 2018 r. oraz zmieniany uchwałami:

Zarządu Związku

- Nr 1/2019 z dnia 23 stycznia 2019 r.,
- Nr 2/2019 z dnia 22 lutego 2019 r.,
- Nr 4/2019 z dnia 17 maja 2019 r.,
- Nr 5/2019 z dnia 18 czerwca 2019 r.,
- Nr 6/2019 z dnia 11 lipca 2019 r.,
- Nr 7/2019 z dnia 1 sierpnia 2019 r.,
- Nr 8/2019 z dnia 13 sierpnia 2019 r.,
- Nr 10/2019 z dnia 25 września 2019 r.,
- Nr 11/2019 z dnia 16 października 2019 r.,
- Nr 12/2019 z dnia 30 października 2019 r.,
- Nr 18/2019 z dnia 21 listopada 2019 r.,

- Nr 19/2019 z dnia 3 grudnia 2019 r.,

#### Zgromadzenia Związku

- Nr 10/II/2019 z dnia 26 marca 2019 r.,
- Nr 12/III/2019 z dnia 11 czerwca 2019 r.
- Nr 17/V/2019 z dnia 29 października 2019 r.
- Nr 25/VI/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r.

# **Część tabelaryczna informacji z wykonania budżetu za 2019 r.**

Ostatecznie na koniec 2019 r. planowane wielkości wynoszą:

1.	Dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	<b>56.370.655,00</b> 55.712.601,00 658.054,00
2.	Wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	<b>56.370.655,00</b> 54.959.855,00 1.410.800,00
3.	Deficyt:	<b>0,00</b>

Realizacja budżetu na koniec 2020 r. przedstawia się następująco:

1.	Osiągnięto dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	<b>55.386.424,06</b> 55.386.424,06 0,00	tj. 98,25% planu tj. 98,25% planu tj. 0,00% planu
2.	Zrealizowano wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	<b>45.894.795,63</b> 45.864.212,91 30.582,72	tj. 81,41% planu tj. 83,45% planu tj. 2,17 % planu

W wyniku realizacji budżetu za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku nadwyżka wynosi 9.491.628,43 zł.

## **I. Dochody własne**

Planowane dochody własne w kwocie 56.370.655,00 zł wykonano w kwocie zł, 55.386.424,06 zł tj. w 98,25%  
z tego:

### - wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących

plan	467.640,00 zł
wykonanie	467.640,00 zł

### - wpływy z różnych dochodów

plan	1.307.850,00 zł
wykonanie	1.305.207,49 zł

w tym:

- wpływy ze Spółki „PreZero Recykling Zachód Sp. z o.o.” z tytułu opłaty za odpady segregowane 270.419,74 zł
- wpływy zgodnie z umową powierzenia -5% za odpady przyjęte przez Instalację Komunalną spoza terenu Związku 1.034.695,75 zł
- wpływy pozostałe 92,00 zł

### - wpływy z tyt. dochodów z najmu i dzierżawy

plan	757.698,00 zł
wykonanie	796.409,04 zł

w tym:

- zwrot podatku od nieruchomości za grunty i budynki w Piotrowie od Dzierżawcy tych gruntów 628.941,00 zł
- czynsz dzierżawny+ dzierżawa magazynu, biur i placu 167.468,04 zł

### - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych

plan	21.403,00 zł
wykonanie	31.039,70 zł

w tym:

- wpływy z tytułu opłaty produktowej za lata 2002-2013 31.039,70 zł

### - wpływy z wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

plan	52.020.149,00 zł
wykonanie	51.562.975,06 zł

- odsetki od lokat

plan	185.000,00 zł
wykonanie	194.789,71 zł

- wpływy z tytułu opłat i kar

plan	9.900,00 zł
wykonanie	10.130,00 zł

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

plan	35.000,00 zł
wykonanie	40.122,49 zł

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

plan	845.211,00 zł
wykonanie	916.648,64 zł

- wpływy z pozostałych odsetek

plan	22.500,00 zł
wykonanie	22.514,10 zł

- wpływy z tytułu dotacji z WFOŚ i GW –dotyczy projektów „Segregujesz nie marnujesz.....”

plan	40.250,00 zł
wykonanie	38.694,42 zł

-dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

Plan	658.054,00 zł
wykonanie	0,00 zł

Wykonanie dochodów w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019  
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>757 698,00 zł</b>	<b>796 662,45 zł</b>
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>757 698,00 zł</b>	<b>796 662,45 zł</b>
		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	757 698,00 zł	796 409,04 zł
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	- zł	253,41 zł
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROLICZENIA</b>	<b>185 000,00 zł</b>	<b>194 789,71 zł</b>
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>185 000,00 zł</b>	<b>194 789,71 zł</b>
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	185 000,00 zł	194 789,71 zł
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>55 427 957,00 zł</b>	<b>54 394 971,90 zł</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>54 302 263,00 zł</b>	<b>53 927 331,90 zł</b>
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	52 020 149,00 zł	51 562 975,06 zł
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	9 900,00 zł	10 130,00 zł
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	35 000,00 zł	40 122,49 zł
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	845 211,00 zł	916 648,64 zł
		0920	Pozostałe odsetki	22 500,00 zł	22 514,10 zł
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	21 403,00 zł	31 039,70 zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 307 850,00 zł	1 305 207,49 zł
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 250,00 zł	38 694,42 zł
	<b>90026</b>		<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>1 125 694,00 zł</b>	<b>467 640,00 zł</b>



		Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących		
	2900		467 640,00 zł	467 640,00 zł
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	658 054,00 zł	- zł
<b>RAZEM:</b>			<b>56 370 655,00 zł</b>	<b>55 386 424,06 zł</b>

## **II. WYDATKI**

Planowane wydatki w kwocie 56.370.655,00 zł wykonano w kwocie 45.894.795,63 zł,  
tj. w 81,41 %, z tego:

### **- wydatki bieżące**

plan	54.959.855,00 zł
wykonanie	45.864.212,91 zł

### **- wydatki majątkowe**

plan	1.410.800,00 zł
wykonanie	30.582,72 zł

Wykonanie wydatków w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019  
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>600 000,00 zł</b>	<b>- zł</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>600 000,00 zł</b>	<b>- zł</b>
		4810	Rezerwy	600 000,00 zł	- zł
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>55 770 655,00 zł</b>	<b>45 894 795,63 zł</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>55 770 555,00 zł</b>	<b>45 894 794,63 zł</b>
		<b>3020</b>	<b>Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>3 000,00 zł</b>	<b>2 481,56 zł</b>
			w tym:		
			papier toaletowy		935,78 zł
			okulary		1 200,00 zł
			woda		345,78 zł
		<b>303</b>	<b>Różne wydatki na rzecz osób fizycznych</b>	<b>1 000,00 zł</b>	<b>624,03 zł</b>
		<b>4010</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>1 995 760,00 zł</b>	<b>1 719 268,24 zł</b>
		<b>4040</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>136 153,00 zł</b>	<b>132 569,23 zł</b>
		<b>4110</b>	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>440 917,00 zł</b>	<b>343 858,39 zł</b>
		<b>4120</b>	<b>Składki na fundusz pracy</b>	<b>62 588,00 zł</b>	<b>38 257,48 zł</b>
		<b>4140</b>	<b>Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych</b>	<b>18 200,00 zł</b>	<b>13 432,00 zł</b>
		<b>4170</b>	<b>Wynagrodzenia bezosobowe</b>	<b>571 284,00 zł</b>	<b>440 340,92 zł</b>
			w tym:		
			pracownicy obsługujący system w gminach oraz PSZOK-i		440 340,92 zł
		<b>4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>180 000,00 zł</b>	<b>179 289,92 zł</b>
			w tym:		
			materiały biurowe		44 926,86 zł
			artykuły spożywcze		2 419,10 zł
			publikacje		3 930,25 zł
			materiały-wyposażenie biura do 10.000,00 zł		38 324,44 zł
			materiały-wartości niematerialne i prawne do 10.000,00 zł		965,55 zł
			zakup środków czystości		6 701,87 zł
			zakup materiałów na cele edukacyjne		14 729,92 zł
			obchody 15-lecia Związku		4 289,28 zł
			utrzymanie PSZOK		983,89 zł
			projekt ekologiczny " Segregujesz nie marnujesz"		60 603,85 zł
			pozostałe materiały		1 414,91 zł

<b>4260</b>	<b>Zakup energii</b>	<b>46 000,00 zł</b>	<b>44 293,06 zł</b>
<b>4270</b>	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>29 000,00 zł</b>	<b>28 066,63 zł</b>
	w tym:		
	wymiana akumulatorów w UPS podtrzymującego pracę serwera		9 740,37 zł
	wymiana szyby w MPE ( miejski punkt elektroodpadów)		1 699,86 zł
	naprawa sprzętu biurowego		5 029,66 zł
	przeгляд i naprawa klimatyzacji oraz systemu alarmowego		4 126,65 zł
	prace remontowe na PSZOK		7 470,09 zł
<b>4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>3 000,00 zł</b>	<b>1 231,00 zł</b>
<b>4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>49 860 428,00 zł</b>	<b>41 942 372,20 zł</b>
	w tym:		
	opieka autorska nad programami		3 875,73 zł
	usługi pocztowe		231 106,87 zł
	usługi prawne		51 478,47 zł
	kolokacja serwera		11 660,40 zł
	ścieki i odpady komunalne		2 235,19 zł
	usługi informatyczne		231 132,04 zł
	PSZOK – opłata za dostarczone odpady		998 524,97 zł
	RIPOK – opłata za dostarczone odpady		24 097 120,27 zł
	usługi wywozowe świadczone przez firmy wywozowe		16 113 986,46 zł
	ogłoszenia prasowe		17 379,78 zł
	utrzymanie PSZok-ów		25 886,74 zł
	monitoring systemu alarmowego		1 033,20 zł
	usługa Eco harmonogram		18 000,00 zł
	koncepcja budowy PSZOK Czempień		4 920,00 zł
	audyt i kontrola zarządcza		30 140,00 zł
	usługi dotyczące RODO		19 061,83 zł
	usługa opróżniania elektropunktów		2 634,05 zł
	usługa dotycząca zamówień publicznych		34 428,00 zł
	obchody 15-lecia Związku		23 567,92 zł
	usługa montażu szafy		2 800,00 zł
	projekt ekologiczny " Segregujesz nie marnujesz"		16 785,00 zł
	pozostałe		4 615,28 zł
<b>4360</b>	<b>Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	<b>16 000,00 zł</b>	<b>15 014,87 zł</b>
<b>4400</b>	<b>Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia biurowe</b>	<b>80 000,00 zł</b>	<b>79 115,40 zł</b>
<b>4410</b>	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>12 000,00 zł</b>	<b>10 993,70 zł</b>
<b>4430</b>	<b>Różne opłaty i składki</b>	<b>180 000,00 zł</b>	<b>174 638,22 zł</b>
<b>4440</b>	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>39 870,00 zł</b>	<b>39 792,50 zł</b>
<b>4480</b>	<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>629 241,00 zł</b>	<b>629 241,00 zł</b>

	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 114,00 zł	1 114,00 zł
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2 700,00 zł	2 633,40 zł
	4580	Pozostałe odsetki	20 000,00 zł	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 500,00 zł	2 907,44 zł
	4700	Szkolenia pracowników niebędących pracownikami korpusu służby cywilnej	25 000,00 zł	22 676,72 zł
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	602 746,00 zł	- zł
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	658 054,00 zł	- zł
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w tym: zakup pojemników, punktów zbierania odpadów oraz innych elementów dotyczących udoskonalania PSZOK i gospodarki odpadami	150 000,00 zł	30 582,72 zł  30 582,72 zł
	90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	100,00 zł	1,00 zł
	4430	Różne opłaty i składki	100,00 zł	1,00 zł
<b>RAZEM:</b>			<b>56 370 655,00 zł</b>	<b>45 894 795,63 zł</b>

**Część opisowa informacji  
z wykonania budżetu za 2019 r.**

## **DOCHODY**

**Dział 750 Administracja publiczna** - dział ten w szczególności obejmuje:

### **Rozdział 75095 Pozostała działalność**

**§ 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,** dochody z tytułu wpłat zwrotu podatku od nieruchomości za grunty i budynki w Piotrowie Pierwszym od dzierżawcy tych gruntów oraz pozostałe wpływy z czynszu dzierżawnego oraz dzierżawy magazynu, biur i placu; planowane środki 757.698,00 zł, wykonanie 796.409,04 zł, tj. 105,10%.

**§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek,** dochody z tytułu odsetek od nieterminowej wpłaty raty podatku od nieruchomości za czerwiec 2019 r oraz z tyt. nieterminowej wpłaty należności za dzierżawę gruntu.; planowane środki 0,00 zł, wykonanie 253,41 zł.

**Dział 758 Różne rozliczenia** - dział ten w szczególności obejmuje:

### **Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe**

**§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek,** dochody z tytułu odsetek od środków finansowych zgromadzonych na rachunku bankowym oraz na lokatach bankowych; planowane środki 185.000,00 zł, wykonanie 194.789,71 zł, tj. 105,29 % . Wolne środki zostały lokowane na innych rachunkach bankowych niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku zgodnie z upoważnieniem zawartym w uchwale nr 8/I/2018 z dnia 20 grudnia 2018 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 52.020.149,00 zł, wykonane 51.562.975,06 zł, tj. 99,12%.

Przypis według stanu na 31.12.2019 r. wyniósł: 49.573.770,00 zł, odpis 930.833,00 zł.

Na koniec grudnia 2019 roku w opłacie tej występują:

- należności ogółem: 14.415.265,79 zł,
- zaległości na ogólną kwotę 13.382.964,09 zł,
- nadpłaty w kwocie 1.743.498,59 zł,

Dzięki akcji windykacyjnej w roku 2019 Związek wystawił 3.002 sztuki upomnień na kwotę 3.838.367,71 zł oraz 4.979 sztuk tytułów egzekucyjnych na kwotę 4.534.190,63 zł. Dodatkowo w 2019 r., do mieszkańców gmin członkowskich Związku zostało wysłane 34.954 sztuk informacji o stanie salda.

Do 31.12.2019 r., z tytułów egzekucyjnych wpłynęło 3.488.660,77 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 oraz za niezłożenie w wymaganym terminie sprawozdań ; planowane środki 9.900,00 zł, wykonanie 10.130,00 zł, tj. 102,32%

**§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów**

**upomnień**, dochody z tytułu kosztów upomnień; planowane środki 35.000,00 zł, wykonanie 40.122,49 zł, tj. 114,63 %.

**§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat**, dochody dotyczą zapłaconych odsetek od nieterminowych wpłat dotyczących opłaty za odpady komunalne; planowane środki 845.211,00,00 zł, wykonane 916.648,64 zł, tj. 108,45%.

**§ 0920 Pozostałe odsetki**, dochody dotyczą odsetek z tyt. wpłaty 5% wpływów zgodnie z Umową powierzenia zadania własnego po terminie oraz odsetek z tyt. niezapłacenia kary za nieterminowe złożenie sprawozdania; planowane środki 22.500,00 zł, wykonanie 22.514,10 zł tj. 100,06%

**§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych**, dochody dotyczą wpływu opłaty produktowej za lata 2002-2013; planowane środki 21.403,00 zł, wykonane 31.039,70 zł, tj. 145,02%.

**§ 0970 Wpływy z różnych dochodów**, dochody z tytułu wpłat ze Spółki „PreZero Recykling Zachód Sp. z o.o.” za odpady segregowane, 5% wpływów za odpady spoza terenu Związku, zgodnie z Umową powierzenia zadania oraz pozostałe drobne wpływy; planowane środki 1.307.850,00 zł, wykonanie 1.305.207,49 zł, tj. 99,79%.

**§ 2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych**, wpływy z dotacji otrzymanej z WFOŚ i GW na realizację projektów pod nazwą „ Segregujesz nie marnujesz...” ; planowane środki 40.250,00 zł, wykonane 38.694,42 zł, tj. 96,13%



## **Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**

**§ 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 467.640,00 zł, wykonanie 467.640,00 zł, tj. 100,00%.

**§ 6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego**, planowane środki 658.054,00 zł, wykonanie 0,00 zł, dotyczy dotacji na budowę PSZOK w gminie Czempień; pozytywne rozstrzygnięcie konkursu o dofinansowanie projektu nastąpiło w miesiącu czerwcu 2019 r. Planowana realizacja inwestycji została przeniesiona na rok 2020 z uwagi na nie rozstrzygnięcie przetargu. Zbyt wysoka cena do wartości zamówienia.

## **WYDATKI**

**Dział 758 Różne rozliczenia** - w projekcie budżetu na rok 2019 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, na koszty związane z obsługą firm odbierających odpady komunalne od mieszkańców i podmiotów gospodarczych.

**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 zakupu papieru toaletowego, okularów oraz wody dla pracowników Związku, planowane wydatki 3.000,00 zł, wykonane 2.481,56 zł, tj. 82,71%

**§ 303 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych**, wydatki dotyczyły delegacji dla członka zarządu –udział w Gali Symbol 2019 w Katowicach, planowane wydatki 1.000,00 zł, wykonane 624,03 zł, tj. 62,40%

**§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników**, wydatki w całości obejmują wynagrodzenia pracowników Biura Związku, wypłacane na podstawie ustalonych angaży, wypłaty nagród uznaniowych i jubileuszowych. Planowane wydatki 1.995.760,00 zł, wykonane 1.719.268,24 zł, tj. 86,14%.

**§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne**, planowane wydatki 136.153,00 zł, wykonanie 132.569,23 zł, tj. 97,36%

**§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne**, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na ubezpieczenia społeczne, planowane wydatki 440.917,00 zł, wykonane 343.858,39 zł, tj. 77,98%

**§ 4120 Składki na Fundusz Pracy**, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na fundusz pracy, planowane wydatki 62.588,00 zł, wykonane 38.257,48 zł, tj. 61,12%

**§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**, planowane wydatki 18.200,00 zł, wykonanie 13.432,00 zł tj. 73,80%

**§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe**, wydatki dotyczą kosztów umów zlecenia z pracownikami obsługującymi system gospodarowania odpadów w gminach członkowskich Związku oraz PSZOK-i. Planowane wydatki 571.284,00 zł, wykonane 440.340,92 zł, tj. 77,07%

**§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia**, planowane wydatki 180.000,00 zł, wykonane 179.289,92 zł, tj. 99,60 % 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, wodę i energię elektryczną Biura Związku, oraz energię elektryczną obsługiwanych PSZOK-ów planowane wydatki 46.000,00 zł, wykonane 44.293,06 zł, tj. 96,28 %.

**§ 4270 Zakup usług remontowych**, planowane wydatki 29.000,00 zł, wykonane 28.066,63 zł, tj. 96,78 %. 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 3.000,00 zł, wykonane 1.231,00 zł, tj. 41,03%.

**§ 4300 Zakup usług pozostałych**, planowane wydatki 49.860.428,00 zł, wykonane 41.942.372,20 zł, tj. 84,11 %. Szczegółowa analiza wydatków zawarta jest w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

**§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych**, planowane wydatki 16.000,00 zł, wykonane 15.014,87 zł, tj. 93,84 %, 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 80.000,00 zł, wykonane 79.115,40 zł, tj. 98,89%.

**§ 4410 Podróże służbowe krajowe**, wydatki dotyczą kosztów poniesionych na podróże służbowe pracowników. Planowane wydatki 12.000,00 zł, wykonane 10.993,70 zł, tj. 91,61%.

**§ 4430 Różne opłaty i składki**, wydatki dotyczą należnej 5% opłaty komorniczej od wystawionych tytułów egzekucyjnych, opłat za wydane zaświadczenia o niezaleganiu oraz opłaty za wypisy aktów notarialnych poświadczenia dziedziczenia. Planowane wydatki 180.000,00 zł, wykonane 174.638,22zł, tj. 97,02%

**§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**, wydatki dotyczą odpisu na ZFŚS dla pracowników z Biura Związku objętych opieką socjalną. Planowane wydatki 39.870,00 zł, wykonane 39.792,50 zł, tj. 99,80%.

**§ 4480 Podatek od nieruchomości** wydatki dotyczą zapłaty podatku za rok 2019, 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 629.241,00 zł, wykonane 629.241,00 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 1.114,00 zł, wykonane 1.114,00 zł, tj. 100%.

**§ 4530 Podatek od towarów i usług,** wydatki dotyczą zapłaty podatku VAT od czynszu dzierżawnego i dzierżawy magazynu i placu przez spółkę PreZero Recykling Zachód Sp. z o.o., planowane wydatki 2.700,00 zł, wykonane 2.633,40 zł, tj. 97,53 %.

**§ 4580 Pozostałe odsetki,** planowane wydatki 2.000,00 zł, wykonanie 0,00zł

**§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego,** w paragrafie tym ujęto wydatki na zapłatę kosztów postępowania egzekucyjnego. Planowane wydatki 6.500,00 zł wykonanie 2.907,44 zł, tj. 44,72%.

**§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej,** wydatki dotyczą kosztów szkoleń pracowników Biura Związku. Planowane wydatki 25.000,00 zł, wykonane 22.676,72 zł, tj. 90,70%.

## **Rozdział 90006 Ochrona gleby i wód podziemnych**

**§ 4430 Różne opłaty i składki,** wydatek dotyczy opłaty za odprowadzenie wód opadowych lub roztopowych. Planowane wydatki 100,00 zł, wykonane 1,00zł, tj. 1,00%

### **Wydatki majątkowe**

**§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych,** planowane wydatki 602.746,00 zł, wykonanie 0,00zł, dotyczy budowy PSZOK w gminie Czemiń; pozytywne rozstrzygnięcie konkursu o dofinansowanie projektu nastąpiło w miesiącu czerwcu 2019 r. Planowana realizacja inwestycji w roku 2020, w związku z nierozstrzygnięciem przetargu.

**§ 6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych,** planowane wydatki 658.054,00 zł, wykonanie 0,00zł, dotyczy budowy PSZOK w gminie Czemiń; pozytywne rozstrzygnięcie konkursu o dofinansowanie projektu nastąpiło w miesiącu czerwcu 2019 r. Planowana realizacja inwestycji w roku 2020, w związku z nierozstrzygnięciem przetargu.

**§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych,** planowane wydatki 150.000,00 zł, wykonane 30.582,72 zł, tj. 20,38%. Wydatki dotyczyły zapłaty na poczet zakupu, opracowania dokumentacji oraz przyłączy kontenera socjalnego na potrzeby PSZOK w gminie Brodnica.

Zgodnie z art. 269 pkt 3 ustawy o finansach publicznych stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2019 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 2019 r. wynosił 44.793.359,16 zł, tj. 93,83% do łącznych nakładów. W/w przedsięwzięcie zostało zakończone z dniem 31.12. 2019 r.

-przedsięwzięcie o nazwie „ Budowa Punktu Selektynego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) lokalizowanego w Piotrowie Pierwszym, gmina Czempień”- stopień zaawansowania w/w przedsięwzięcia na koniec 2019 r., wynosi 0,00 zł. Nie poniesiono wydatków z uwagi na nierozstrzygnięcie przetargu. Realizacja inwestycji została przeniesiona na rok 2020.

**INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH NIETYMAGALNYCH WYKAZANYCH  
W SPRAWOZDANIU Rb-28S Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW  
BUDŻETOWYCH ZA 2019 r.**

<b>Dział, rozdział, paragraf</b>	<b>Kwota zobowiązania nietymagalnego</b>	<b>Wyszczególnienie</b>
<b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</b>	<b>8.936.274,56 zł</b>	
§ 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	137.258,63 zł	- zobowiązanie dotyczy wypłaty dodatkowego zobowiązania rocznego pracowników Biura Związku- wypłata luty 2020 r.
§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne	26.198,12 zł	- zobowiązania dotyczą składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Biura Związku oraz zatrudnionych do obsługi PSZOK-ów- płatność styczeń i luty 2020 r.
§ 4120 składki na Fundusz Pracy	2.660,42 zł	- zobowiązania dotyczą składek na Fundusz Pracy pracowników Biura Związku- płatność luty 2020 r.
§ 4170 wynagrodzenia bezosobowe	34.462,00 zł	- zobowiązania dotyczą wypłaty wynagrodzenia pracownikom Biura Związku, obsługującym PSZO-ki oraz pracownikom obsługującym system w gminach- wypłata styczeń 2020 r.
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	116,54 zł	- zobowiązania dotyczą zakupu materiałów- płatność styczeń 2020 r.
§ 4260 zakup energii	5.679,68 zł	- zobowiązania dotyczą zakupu gazu i energii elektrycznej dla biura Związku i PSZOK oraz czynszu biura- płatność styczeń 2020 r.
§ 4300 zakup usług pozostałych	8.729.757,07 zł	- zobowiązania dotyczą faktur za wywóz odpadów komunalnych przez firmy wywozowe, za RIPOK oraz usług pozostałych <ul style="list-style-type: none"> <li>• Firmy wywozowe (zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> <li>477.674,49 zł</li> <li>197.629,79 zł</li> <li>104.476,06 zł</li> <li>144.908,93 zł</li> <li>175.469,68 zł</li> <li>168.955,17 zł</li> </ul> </li> <li>• RIPOK ( zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> <li>7.445.171,00 zł</li> </ul> </li> <li>• Pozostałe ( zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> <li>15.471,95 zł</li> </ul> </li> </ul>
§ 4430 różne opłaty i składki	123,95 zł	- zobowiązania dotyczą zapłaty kosztów egzekucyjnych- płatność styczeń 2020 r.
§ 4610 koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	18,15 zł	- zobowiązanie dotyczy kosztów egzekucji komorniczej naliczonej przez Komornika Sądowego- płatność styczeń 2020 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 4260,4300, 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 9/I/2018 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów-SELEKT” z dnia 20 grudnia 2018 roku), do zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, §3.

Zestawienie :

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	Wykonanie + zobowiązania (5+6)	Przekroczenie (7-4)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>900</b>	90002	4260	46.000,00	44.293,06	5.679,68	49.972,74	3.972,74
		4300	49.860.428,00	41.942.372,20	8.729.757,07	50.672.129,27	811.701,27
Razem przekroczenia							<b>815.674,01</b>

W okresie sprawozdawczym do dnia 31grudnia 2019 roku Związek Międzygminny „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” nie zaciągnął zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

## **Informacja**

### **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 2019 roku poz. 506 ze zm.) i na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2019 roku poz. 869 ze zm. ) przedstawia informację o stanie mienia komunalnego.

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

<b>Lp.</b>	<b>GRUPA GUS</b>	<b>NAZWA</b>	<b>WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.2018</b>	<b>WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.2019</b>
1.	0	Grunty	865.867,45	865.867,45
2.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.802.719,54	4.833.302,26
3.	4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	11.782,24	11.782,24
4.	6	Urządzenia techniczne	14.754,96	11.003,46
5.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	60.227,95	60.227,95
		<b>WARTOŚĆ OGÓLEM:</b>	<b>5.755.352,14</b>	<b>5.782.183,36</b>

W okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, mienie komunalne Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów –SELEKT” uległo zmianie w następujący sposób:

- w grupie 2 dokonano zwiększenia o kwotę 30.582,72 zł z tytułu, doposażenia PSZOK Brodnica
  - w grupie 6 dokonano zmniejszenia o kwotę 3.751,50 zł z tytułu likwidacji centrali telefonicznej
- 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 2019 wynosiły 119.468,04 zł.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2018 r. wynosiły 235.599,38 zł., w roku 2019 nie uległy zmianie.