

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

Realizacja budżetu na koniec 2020 r. przedstawia się następująco:

1.	Osiągnięto dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	55.386.424,06 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>	45.894.795,63 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
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	757 698,00 zł	796 662,45 zł
	75095		Pozostała działalność	757 698,00 zł	796 662,45 zł
		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
758			RÓŻNE ROLICZENIA	185 000,00 zł	194 789,71 zł
	75814		Różne rozliczenia finansowe	185 000,00 zł	194 789,71 zł
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	185 000,00 zł	194 789,71 zł
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	55 427 957,00 zł	54 394 971,90 zł
	90002		Gospodarka odpadami	54 302 263,00 zł	53 927 331,90 zł
		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
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 125 694,00 zł	467 640,00 zł

		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
RAZEM:			56 370 655,00 zł	55 386 424,06 zł

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
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	600 000,00 zł	- zł
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	600 000,00 zł	- zł
		4810	Rezerwy	600 000,00 zł	- zł
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	55 770 655,00 zł	45 894 795,63 zł
	90002		Gospodarka odpadami	55 770 555,00 zł	45 894 794,63 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 000,00 zł	2 481,56 zł
			w tym:		
			papier toaletowy		935,78 zł
			okulary		1 200,00 zł
			woda		345,78 zł
		303	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00 zł	624,03 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 995 760,00 zł	1 719 268,24 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	136 153,00 zł	132 569,23 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	440 917,00 zł	343 858,39 zł
		4120	Składki na fundusz pracy	62 588,00 zł	38 257,48 zł
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18 200,00 zł	13 432,00 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	571 284,00 zł	440 340,92 zł
			w tym:		
			pracownicy obsługujący system w gminach oraz PSZOK-i		440 340,92 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180 000,00 zł	179 289,92 zł
			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

4260	Zakup energii	46 000,00 zł	44 293,06 zł
4270	Zakup usług remontowych	29 000,00 zł	28 066,63 zł
	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
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00 zł	1 231,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	49 860 428,00 zł	41 942 372,20 zł
	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 Czempin		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
4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 000,00 zł	15 014,87 zł
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia biurowe	80 000,00 zł	79 115,40 zł
4410	Podróże służbowe krajowe	12 000,00 zł	10 993,70 zł
4430	Różne opłaty i składki	180 000,00 zł	174 638,22 zł
4440	Odpis na ZFŚS	39 870,00 zł	39 792,50 zł
4480	Podatek od nieruchomości	629 241,00 zł	629 241,00 zł

	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
RAZEM:			56 370 655,00 zł	45 894 795,63 zł

**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.**

Dział, rozdział, paragraf	Kwota zobowiązania nietymagalnego	Wyszczególnienie
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Rozdział 90002 Gospodarka odpadami	8.936.274,56 zł	
§ 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"> • Firmy wywozowe (zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> 477.674,49 zł 197.629,79 zł 104.476,06 zł 144.908,93 zł 175.469,68 zł 168.955,17 zł • RIPOK (zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> 7.445.171,00 zł • Pozostałe (zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> 15.471,95 zł
§ 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
900	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							815.674,01

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.

Lp.	GRUPA GUS	NAZWA	WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.2018	WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.2019
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
WARTOŚĆ OGÓLEM:			5.755.352,14	5.782.183,36

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. 1 pkt 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.