

**UCHWAŁA NR 2/2021**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "CENTRUM ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW-**  
**SELEKT"**

z dnia 18 marca 2021 r.

**w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego**  
**„Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” za 2020 rok**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 roku poz. 305) - Zarząd Związku uchwała, co następuje:

**§ 1.** Przedstawia się informację o przebiegu wykonania budżetu Związku za 2020 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 2020 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 2020, który był opracowany i uchwalony zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Sprawozdanie składa się z części tabelarycznej i opisowej.

Budżet na 2020 r. został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” dnia 17 grudnia 2019 r. Uchwałą Nr 28/VI/2019.

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

Plan finansowy na 2020 rok, uchwalony przez Zgromadzenie Związku uchwałą 28/VI/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r. oraz zmieniany uchwałami:

Zarządu Związku

- Nr 1/2020 z dnia 6 lutego 2020 r.,
- Nr 2/2020 z dnia 20 lutego 2020 r.,
- Nr 3/2020 z dnia 20 marca 2020 r.,
- Nr 9/2020 z dnia 9 listopada 2020 r.,
- Nr 12/2020 z dnia 9 grudnia 2020 r.,

Zgromadzenia Związku

- Nr 33/VIII/2020 z dnia 30 czerwca 2020 r.,
- Nr 43/IX/2020 z dnia 23 września 2020 r.

# **Część tabelaryczna informacji z wykonania budżetu za 2020 r.**

Ostatecznie na koniec 2020 r. planowane wielkości wynoszą:

1.	Dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	<b>72.827.229,00</b> 72.827.229,00 0,00
2.	Wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	<b>72.827.229,00</b> 72.644.229,00 183.000,00
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>65.642.202,86</b> 65.642.202,86 0,00	tj. 90,13% planu tj. 90,13% planu tj. 0,00% planu
2.	Zrealizowano wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	<b>72.460.718,37</b> 72.280.271,18 180.447,19	tj. 99,49% planu tj. 99,50% planu tj. 98,60% planu

W wyniku realizacji budżetu za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku deficyt wynosi 6.818.515,51 zł.

## I. Dochody własne

Planowane dochody własne w kwocie 72.827.229,00 zł wykonano w kwocie zł, 65.642.202,86 zł tj. w 90,13%  
z tego:

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

plan	473.376,00 zł
wykonanie	473.376,00 zł

### - wpływy z różnych dochodów

plan	582.000,00 zł
wykonanie	582.102,83 zł

w tym:

- wpływy ze Spółki „PreZero Recykling Zachód Sp. z o.o.” z tytułu opłaty za odpady segregowane 81.216,83 zł
- wpływy zgodnie z umową powierzenia –na zadania edukacyjne i zadania statutowe 500.000,00 zł
- wpływy z tyt. opłaty dot. informacji publicznej 886,00 zł

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

plan	709.698,00 zł
wykonanie	832.825,04 zł

w tym:

- zwrot podatku od nieruchomości za grunty i budynki w Piotrowie od Dzierżawcy tych gruntów 665.357,00 zł
- czynsz dzierżawny+ dzierżawa magazynu, biur i placu 167.468,04 zł

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

plan	500.154,00 zł
wykonanie	505.042,58 zł

w tym:

- wpływy z tytułu opłaty produktowej za lata 2011-2013 4.013,60 zł
- wpływy z tytułu rozliczenia za rok 2019 zgodnie z Umową powierzenia zadania własnego na zadania edukacyjne i statutowe 500.000,00 zł
- pozostałe wpływy 1.028,98 zł

### -wpływy z wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

plan	68.888.430,00 zł
wykonanie	61.889.351,73 zł

- odsetki od lokat

plan	50.000,00 zł
wykonanie	49.142,48 zł

- wpływy z tytułu opłat i kar

plan	658.150,00 zł
wykonanie	661.450,00 zł

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

plan	40.000,00 zł
wykonanie	52.543,97 zł

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

plan	925.421,00 zł
wykonanie	596.320,23 zł

- wpływy z pozostałych odsetek

plan	0,00 zł
wykonanie	48,00 zł

Wykonanie dochodów w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.  
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>709 698,00 zł</b>	<b>832 825,04 zł</b>
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>709 698,00 zł</b>	<b>832 825,04 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	709 698,00 zł	832 825,04 zł
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROLICZENIA</b>	<b>50 000,00 zł</b>	<b>49 142,48 zł</b>
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>50 000,00 zł</b>	<b>49 142,48 zł</b>
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00 zł	49 142,48 zł
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>72 067 531,00 zł</b>	<b>64 760 235,34 zł</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>71 594 155,00 zł</b>	<b>64 286 859,34 zł</b>
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	68 888 430,00 zł	61 889 351,73 zł
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	658 150,00 zł	661 450,00 zł
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	40 000,00 zł	52 543,97 zł
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	925 421,00 zł	596 320,23 zł
		0920	Pozostałe odsetki	- zł	48,00 zł
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500 154,00 zł	505 042,58 zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	582 000,00 zł	582 102,83 zł
	<b>90026</b>		<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>473 376,00 zł</b>	<b>473 376,00 zł</b>
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	473 376,00 zł	473 376,00 zł
<b>RAZEM:</b>				<b>72 827 229,00 zł</b>	<b>65 642 202,86 zł</b>

## **II. WYDATKI**

Planowane wydatki w kwocie 72.827.229,00 zł wykonano w kwocie 72.460.718,37 zł,  
tj. w 99,49 %, z tego:

### **- wydatki bieżące**

plan	72.644.229,00 zł
wykonanie	72.280.271,18 zł

### **- wydatki majątkowe**

plan	183.000,00 zł
wykonanie	180.447,19 zł



Wykonanie wydatków w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.  
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>100 000,00 zł</b>	<b>zł -</b>
	<b>75818</b>		Rezerwy ogólne i celowe	100 000,00 zł	zł -
		4810	Rezerwy	100 000,00 zł	zł -
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>72 727 229,00 zł</b>	<b>72 460 718,37 zł</b>
	<b>90002</b>		Gospodarka odpadami	72 727 229,00 zł	3 200,00 zł
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w tym: okulary	3 200,00 zł	3 200,00 zł 3 200,00 zł
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 974 384,00 zł	1 959 637,94 zł
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	137 259,00 zł	137 258,63 zł
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	357 803,00 zł	355 363,02 zł
		<b>4120</b>	Składki na fundusz pracy	38 907,00 zł	38 143,15 zł
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe w tym: pracownicy obsługujący system w gminach oraz PSZOK-i	517 396,00 zł	513 042,64 zł 513 042,64 zł
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: materiały biurowe artykuły spożywcze publikacje materiały-wyposażenie biura do 10.000,00 zł materiały-wartości niematerialne i prawne do 10.000,00 zł zakup środków czystości zakup materiałów na cele edukacyjne wydatki związane z COVID-19 utrzymanie PSZOK pozostałe materiały	149 400,00 zł	146 775,99 zł 59 175,47 zł 2 502,51 zł 2 854,28 zł 58 415,86 zł 7 828,84 zł 6 907,36 zł 1 053,50 zł 5 481,08 zł 953,09 zł 1 604,00 zł
		<b>4260</b>	Zakup energii	51 000,00 zł	49 799,33 zł
		<b>4270</b>	Zakup usług remontowych w tym: naprawa wyposażenia dot. sprzętu edukacyjnego wymiana szyby w MPE ( Miejski Punkt elektroodpadów)- gmina Zbąszyń naprawa sprzętu biurowego przeгляд i naprawa klimatyzacji	15 500,00 zł	15 171,62 zł 344,40 zł 1 392,36 zł 2 399,61 zł 1 845,00 zł

	prace remontowe na PSZOK		9 190,25 zł
<b>4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>1 500,00 zł</b>	<b>1 304,00 zł</b>
<b>4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>68 314 975,00 zł</b>	<b>68 106 829,43 zł</b>
	w tym:		
	opieka autorska nad programami		4 447,68 zł
	usługi pocztowe		739 312,23 zł
	usługi prawne		24 279,33 zł
	kolokacja serwera		11 660,40 zł
	ścieki i odpady komunalne		6 927,21 zł
	usługi informatyczne		339 655,08 zł
	PSZOK – opłata za dostarczone odpady		12 210 841,02 zł
	IK – opłata za dostarczone odpady		27 358 450,31 zł
	usługi wywozowe świadczone przez firmy wywozowe		27 207 253,17 zł
	utrzymanie PSZOK		34 786,78 zł
	monitoring systemu alarmowego		1 033,20 zł
	usługa Eco harmonogram		18 000,00 zł
	koncepcja budowy PSZOK Czempień		13 530,00 zł
	audyt i kontrola zarządcza		11 070,00 zł
	usługi dotyczące RODO		19 188,00 zł
	usługa dotycząca zamówień publicznych		22 000,00 zł
	wydatki związane z COVID-19		19 215,00 zł
	usługa montażowe		12 267,00 zł
	wynajem kopertownicy		11 266,80 zł
	usługa druku deklaracji		9 348,00 zł
	usługi konsultacyjne		26 383,50 zł
	pozostałe		5 914,72 zł
<b>4360</b>	<b>Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	<b>16 000,00 zł</b>	<b>15 096,59 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>8 000,00 zł</b>	<b>5 762,72 zł</b>
<b>4430</b>	<b>Różne opłaty i składki</b>	<b>145 800,00 zł</b>	<b>123 854,25 zł</b>
<b>4440</b>	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>50 950,00 zł</b>	<b>50 691,40 zł</b>
<b>4480</b>	<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>665 857,00 zł</b>	<b>665 857,00 zł</b>
<b>4500</b>	<b>Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>1 198,00 zł</b>	<b>1 198,00 zł</b>
<b>4530</b>	<b>Podatek od towarów i usług (VAT )</b>	<b>100,00 zł</b>	<b>2,20 zł</b>
<b>4610</b>	<b>Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego</b>	<b>9 000,00 zł</b>	<b>6 445,30 zł</b>
<b>4700</b>	<b>Szkolenia pracowników niebędących pracownikami korpusu służby cywilnej</b>	<b>6 000,00 zł</b>	<b>5 722,57 zł</b>
<b>6060</b>	<b>Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych</b>	<b>183 000,00 zł</b>	<b>180 447,19 zł</b>
	w tym:		
	zakup Miejskiego Punktu Elektroodpadów w Gminie Kaźmierz		19 999,80 zł

		zakup serwera	22 995,99 zł
		zakup kserokopiarki	13 000,00 zł
		zakup kontenerów na PSZOK	123.221,40 zł
		dokumentacja dot. pozwolenia na postawienie Punktu Elektroodpadów w gminie Kaźmierz	1.230,00 zł
<b>RAZEM:</b>			<b>72 827 229,00 zł</b>
			<b>72 460 718,37 zł</b>

**Część opisowa informacji  
z wykonania budżetu za 2020 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 709.698,00 zł, wykonanie 832.825,04 zł, tj. 117,34%.

**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 50.000,00 zł, wykonanie 49.142,48 zł, tj. 98,28 % . Wolne środki zostały lokowane na innych rachunkach bankowych niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku zgodnie z upoważnieniem zawartym w uchwale nr 28/VI/2019 z dnia 17 grudnia 2019 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 68.888.430,00 zł, wykonane 61.889.351,73 zł, tj. 89,83%.

Przypis według stanu na 31.12.2020 r. wyniósł: 63.124.809,00 zł, odpis 962.585,74 zł.

Na koniec grudnia 2020 roku w opłacie tej występują:

- należności ogółem: 15.004.892,35 zł,
- zaległości na ogólną kwotę 13.582.046,44 zł,
- nadpłaty w kwocie 2.053.849,73 zł,

Dzięki akcji windykacyjnej w roku 2020 Związek wystawił 6.372 sztuki upomnień na kwotę 7.035.648,06 zł oraz 3.695 sztuk tytułów egzekucyjnych na kwotę 3.804.152,98 zł. Dodatkowo w 2020 r., do mieszkańców gmin członkowskich Związku zostało wysłane 20.665 sztuk informacji o stanie salda.

Do 31.12.2020 r., z tytułów egzekucyjnych wpłynęło 2.545.527,02 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 658.150,00 zł, wykonanie 661.450,00 zł, tj. 100,50%

**§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień,** dochody z tytułu kosztów upomnień; planowane środki 40.000,00 zł, wykonanie 52.543,97 zł, tj. 131,35 %.

**§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,** dochody dotyczą zapłaconych odsetek od nieterminowych wpłat dotyczących opłaty za odpady komunalne; planowane środki 925.421,00 zł, wykonane 596.320,23 zł, tj. 64,43%.

**§ 0920 Pozostałe odsetki,** dochody dotyczą odsetek z tyt. nieterminowego złożenia sprawozdania-odsetki na podstawie decyzji CZO.0643.1.29.2015; planowane środki 0,00 zł, wykonanie 48,00 zł

**§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,** dochody dotyczą wpływu opłaty produktowej za lata 2011-2013 oraz wpłaty na zadania edukacyjne i statutowe zgodnie z podpisaną Umową powierzenia zadania własnego oraz pozostałe wpływy; planowane środki 500.154,00 zł, wykonane 505.042,58 zł, tj. 100,97%.

**§ 0970 Wpływy z różnych dochodów,** dochody z tytułu wpłat ze Spółki „PreZero Recykling Zachód Sp. z o.o.” za odpady segregowane, wpływy na zadania edukacyjne i statutowe zgodnie z Umową powierzenia zadania oraz pozostałe drobne wpływy; planowane środki 582.000,00 zł, wykonanie 582.102,83 zł, tj. 100,01%.

## **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 473.376,00 zł, wykonanie 473.376,00 zł, tj. 100,00%.

## **WYDATKI**

**Dział 758 Różne rozliczenia** - w projekcie budżetu na rok 2020 została zaplanowana rezerwa ogólna w kwocie 100.000,00 zł, wykonanie 0,00zł. Rezerwa celowa zaplanowana w kwocie 500.000,00 zł, wykonanie 500.000,00 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 okularów dla pracowników Związku, planowane wydatki 3.200,00 zł, wykonane 3.200,00 zł, tj. 100%

**§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników**, wydatki w całości obejmują wynagrodzenia pracowników Biura Związku, wypłacane na podstawie ustalonych angaży, wypłaty nagród uznaniowych i jubileuszowych. Planowane wydatki 1.974.384,00 zł, wykonane 1.959.637,94 zł, tj. 99,25%.

**§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne**, planowane wydatki 137.259,00 zł, wykonanie 137.258,63 zł, tj. 99,99%

**§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne**, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na ubezpieczenia społeczne, planowane wydatki 357.803,00 zł, wykonane 355.363,02 zł, tj. 99,31%

**§ 4120 Składki na Fundusz Pracy**, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na fundusz pracy, planowane wydatki 38.907,00 zł, wykonane 38.143,15 zł, tj. 98,03%

**§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe**, wydatki dotyczą kosztów umów zlecenia z pracownikami obsługującymi system gospodarowania odpadów w gminach członkowskich Związku oraz PSZOK. Planowane wydatki 517.396,00 zł, wykonane 513.042,64 zł, tj. 99,15%

**§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia**, planowane wydatki 149.400,00 zł, wykonane 146.775,99 zł, tj. 98,24 % 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 planowane wydatki 51.000,00 zł, wykonane 49.799,33 zł, tj. 97,64 %.

**§ 4270 Zakup usług remontowych**, planowane wydatki 15.500,00 zł, wykonane 15.171,62 zł, tj. 97,88 %. 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 1.500,00 zł, wykonane 1.304,00 zł, tj. 86,93%.

**§ 4300 Zakup usług pozostałych**, planowane wydatki 68.314.975,00 zł, wykonane 68.106.829,43 zł, tj. 99,69 %. 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 15.096,59 zł, tj. 94,35 %, 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 8.000,00 zł, wykonane 5.762,72 zł, tj. 72,03%.

**§ 4430 Różne opłaty i składki**, wydatki dotyczą należnej 5% opłaty komorniczej od wystawionych tytułów egzekucyjnych, oraz opłaty za wypisy aktów notarialnych poświadczenia dziedziczenia i spraw związanych z postępowaniem podatkowym. Planowane wydatki 145.800,00 zł, wykonane 123.854,25 zł, tj. 84,94%

**§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**, wydatki dotyczą odpisu na ZFŚS dla pracowników z Biura Związku objętych opieką socjalną. Planowane wydatki 50.950,00 zł, wykonane 50.691,40 zł, tj. 99,49%.

**§ 4480 Podatek od nieruchomości** wydatki dotyczą zapłaty podatku za rok 2020, 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 665.857,00 zł, wykonane 665.857,00 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 1.198,00,00 zł, wykonane 1.198,00 zł, tj. 100%.

**§ 4530 Podatek od towarów i usług**, wydatki dotyczą zapłaty podatku VAT- zaokrąglenia, planowane wydatki 100,00 zł, wykonane 2.20 zł, tj. 2,20 %.



**§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego**, w paragrafie tym ujęto wydatki na zapłatę kosztów postępowania egzekucyjnego. Planowane wydatki 9.000,00 zł wykonanie 6.445,30 zł, tj. 71,61%.

**§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej**, wydatki dotyczą kosztów szkoleń pracowników Biura Związku. Planowane wydatki 6.000,00 zł, wykonane 5.722,57 zł, tj. 95,37%.

### **Wydatki majątkowe**

**§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych**, planowane wydatki 183.000,00 zł, wykonane 180.447,19 zł, tj. 98,60%. Wydatki dotyczyły zapłaty na poczet opracowania dokumentacji w celu otrzymania pozwolenia na postawienie Miejskiego Punktu Elektroodpadów w gminie Kaźmierz, zakupu Miejskiego Punktu Elektroodpadów dla gminy Kaźmierz, zakupu kontenerów na odpady w gminie Komorniki oraz PSZOK w pozostałych gminach, zakup serwera, zakup kserokopiarki. Szczegółowa analiza wydatków zawarta jest 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 31.12.2020 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 2020 r. wynosił 19.157.988,90 zł, tj. 22,80% do łącznych nakładów.

**INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH NIETYMAGALNYCH WYKAZANYCH  
W SPRAWOZDANIU Rb-28S Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW  
BUDŻETOWYCH ZA 2020 r.**

<b>Dział, rozdział, paragraf</b>	<b>Kwota zobowiązania nietymagalnego</b>	<b>Wyszczególnienie</b>
<b><u>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u> Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</b>	<b>14.810.376,35 zł</b>	
§ 4010 wynagrodzenie osobowe pracowników	4.777,00 zł	- zobowiązanie dotyczy zapłaty podatku od wynagrodzeń ( jubileusz)
§ 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	158.193,56 zł	- zobowiązanie dotyczy wypłaty dodatkowego zobowiązania rocznego pracowników Biura Związku- wypłata styczeń 2021 r.
§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne	30.271,72 zł	- zobowiązania dotyczą składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Biura Związku oraz zatrudnionych do obsługi PSZOK-ów- płatność styczeń 2021 r.
§ 4120 składki na Fundusz Pracy	3.253,92 zł	- zobowiązania dotyczą składek na Fundusz Pracy pracowników Biura Związku- płatność styczeń 2021 r.
§ 4170 wynagrodzenia bezosobowe	39.139,84 zł	- zobowiązania dotyczą wypłaty wynagrodzenia pracownikom Biura Związku, obsługującym PSZOK oraz pracownikom obsługującym system w gminach- wypłata styczeń 2021 r.
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	256,42 zł	- zobowiązania dotyczą zakupu materiałów- płatność styczeń 2021 r.
§ 4260 zakup energii	6.407,41 zł	- zobowiązania dotyczą zakupu gazu i energii elektrycznej dla biura Związku i PSZOK- płatność styczeń 2021 r.
§ 4300 zakup usług pozostałych	14.567.987,79 zł	- zobowiązania dotyczą faktur za wywóz odpadów komunalnych przez firmy wywozowe, za IK oraz usług pozostałych <ul style="list-style-type: none"> <li>• Firmy wywozowe (zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> <li>251.922,95 zł</li> <li>767.173,80 zł</li> <li>606.037,50 zł</li> <li>978.346,24 zł</li> <li>417.362,05 zł</li> <li>2.083.273,39 zł</li> <li>333.456,34 zł</li> </ul> </li> <li>• IK ( zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> <li>9.080.454,21,00 zł</li> </ul> </li> <li>• Pozostałe ( zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> <li>49.961,31 zł</li> </ul> </li> </ul>
§ 4430 różne opłaty i skład	88,69 zł	- zobowiązania dotyczą zapłaty kosztów egzekucyjnych- płatność styczeń 2021 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 27/VI/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów-SELEKT” z dnia 17 grudnia 2019 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	51.000,00	49.799,33	6.407,41	56.206,74	5.206,74
		4300	68.314.975,00	68.106.829,43	14.567.987,79	82.674.817,22	14.359.842,22
							<b>14.365.048,96</b>

W okresie sprawozdawczym do dnia 31 grudnia 2020 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 art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2021 roku poz. 305) 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 31.12.2019</b>	<b>WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.2020</b>
1.	0	Grunty	865.867,45	865.867,45
2.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.833.302,26	4.978.245,46
3.	4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	11.782,24	34.778,23
4.	6	Urządzenia techniczne	11.003,46	11.003,46
5.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	60.227,95	73.227,95
<b>WARTOŚĆ OGÓLEM:</b>			<b>5.782.183,36</b>	<b>5.963.122,55</b>

W okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, mienie komunalne Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów –SELEKT” uległo zmianie w następujący sposób:

- w grupie 2 dokonano zwiększenia o kwotę 144.943,20 zł z tytułu, doposażenia PSZOK z terenu Związku i przyjęcia na stan Miejskiego Punktu Elektroodpadów MPE w gminie Kaźmierz.
  - w grupie 4 dokonano zwiększenia o kwotę 22.995,99 zł z tytułu zakupu serwera.
  - w grupie 8 dokonano zwiększenia o kwotę 13.000,00 zł. z tytułu zakupu kserokopiarki
- W pozostałych grupach mienie komunalne nie uległo zmianie.

Wartości niematerialne i prawne

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 2020 wynosiły 119.468,04 zł.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2020 r. wynosiły 235.599,38 zł., w roku 2020 nie uległy zmianie.