

UCHWAŁA NR 3/2022
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "CENTRUM ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW-
SELEKT"

z dnia 9 marca 2022 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego
„Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” za 2021 rok

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

§ 1. Przedstawia się informację o przebiegu wykonania budżetu Związku za 2021 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 2021 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 2021, który był opracowany i uchwalony zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Sprawozdanie składa się z części tabelarycznej i opisowej.

Budżet na 2021 r. został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” dnia 17 grudnia 2020 r. Uchwałą Nr 47/X/2020.

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

Plan finansowy na 2021 rok, uchwalony przez Zgromadzenie Związku uchwałą 47/X/2020 z dnia 17 grudnia 2020 r. oraz zmieniany uchwałami:

Zarządu Związku

- Nr 1/2021 z dnia 26 lutego 2021 r.,
- Nr 4/2021 z dnia 17 czerwca 2021 r.,
- Nr 5/2021 z dnia 15 lipca 2021 r.,
- Nr 9/2021 z dnia 15 października 2021 r.,
- Nr 14/2021 z dnia 9 grudnia 2021 r.,

Zgromadzenia Związku

- Nr 51/XI/2021 z dnia 26 marca 2021 r.,
- Nr 62/XIII/2021 z dnia 24 września 2021 r.
- Nr 65/XIV/2021 z dnia 17 grudnia 2021 r.

Część tabelaryczna informacji z wykonania budżetu za 2021 r.

Ostatecznie na koniec 2021 r. planowane wielkości wynoszą:

1.	Dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	88.406.026,00 88.406.026,00 0,00
2.	Wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	88.406.026,00 88.243.026,00 163.000,00
3.	Deficyt:	0,00

Realizacja budżetu na koniec 2021 r. przedstawia się następująco:

1.	Osiągnięto dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	81.987.919,66 81.987.919,66 0,00	tj. 92,74% planu tj. 92,74% planu tj. 0,00% planu
2.	Zrealizowano wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	88.018.574,99 87.855.588,92 162.986,07	tj. 99,56% planu tj. 99,56% planu tj. 99,99% planu

W wyniku realizacji budżetu za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku deficyt wynosi 6.030.655,33 zł.

I. Dochody własne

Planowane dochody własne w kwocie 88.406.026,00 zł wykonano w kwocie zł, 81.987.919,66 zł tj. w 92,74%
z tego:

- wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących

plan	477.386,00 zł
wykonanie	477.386,00 zł

- wpływy z różnych dochodów

plan	500.000,00 zł
wykonanie	560.983,80 zł

w tym:

- wpływy ze Spółki „PreZero Recykling Zachód Sp. z o.o.” z tytułu opłaty za odpady segregowane 74,80 zł
- wpływy zgodnie z umową powierzenia –na zadania edukacyjne i zadania statutowe 500.000,00 zł
- wpływy z tyt. opłaty dot. informacji publicznej 59,00 zł
- wpływy z tyt. kosztów poniesionych przez Związek w związku z przyjęcie gminy Buk w poczet uczestników Związku 60.850,00 zł

-wpływy z tyt. dochodów z najmu i dzierżawy

plan	846.380,00 zł
wykonanie	846.380,04 zł

w tym:

- zwrot podatku od nieruchomości za grunty i budynki w Piotrowie od Dzierżawcy tych gruntów 678.912,00 zł
- czynsz dzierżawny+ dzierżawa magazynu, biur i placu 167.468,04 zł

-wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych

plan	1.450,00 zł
wykonanie	1.624,66 zł

w tym:

- wpływy z tytułu opłaty produktowej za lata 2006-2013 70,40 zł
- pozostałe wpływy 1.554,26 zł

-wpływy z wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

plan	84.252.512,00 zł
wykonanie	77.763.695,01 zł

- wpływy z tytułu opłat i kar

plan	1.438.193,00 zł
wykonanie	1.415.229,58 zł

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

plan	227.000,00 zł
wykonanie	249.092,39 zł

- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłaty uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego

plan	1.505,00 zł
wykonanie	1.525,00 zł

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

plan	626.600,00 zł
wykonanie	637.042,03 zł

Wykonanie dochodów w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	846 380,00 zł	846 380,04 zł
	75095		Pozostała działalność	846 380,00 zł	846 380,04 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	846 380,00 zł	846 380,04 zł
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	87 559 646,00 zł	81 141 539,62 zł
	90002		Gospodarka odpadami	87 082 260,00 zł	80 664 153,62 zł
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	84 252 512,00 zł	77 763 695,01 zł
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 438 193,00 zł	1 415 229,58 zł
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sadowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 505,00 zł	1 525,00 zł
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	227 000,00 zł	249 092,39 zł
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	626 600,00 zł	637 042,03 zł
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 450,00 zł	1 624,66 zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500 000,00 zł	560 983,80 zł
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00 zł	34 961,15 zł
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	477 386,00 zł	477 386,00 zł
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	477 386,00 zł	477 386,00 zł
RAZEM:				88 406 026,00 zł	81 987 919,66 zł

II. WYDATKI

Planowane wydatki w kwocie 88.406.026,00 zł wykonano w kwocie 88.018.574,99 zł,
tj. w 99,56 %, z tego:

- wydatki bieżące

plan	88.243.026,00 zł
wykonanie	87.855.588,92 zł

- wydatki majątkowe

plan	163.000,00 zł
wykonanie	162.986,07 zł

Wykonanie wydatków w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	100 000,00 zł	- zł
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	100 000,00 zł	- zł
		4810	Rezerwy	100 000,00 zł	- zł
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	88 306 026,00 zł	88 018 574,99 zł
	90002		Gospodarka odpadami	88 306 026,00 zł	88 018 574,99 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 100,00 zł	1 069,00 zł
			w tym: okulary		1 069,00 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 287 572,00 zł	2 185 678,65 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	158 287,00 zł	158 193,56 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	456 754,00 zł	441 494,82 zł
		4120	Składki na fundusz pracy	47 127,00 zł	43 841,91 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	585 485,00 zł	567 627,49 zł
			w tym: pracownicy obsługujący system w gminach oraz PSZOK-i		567 627,49 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	136 800,00 zł	136 786,55 zł
			w tym: materiały biurowe		56 150,66 zł
			artykułu spożywcze		2 747,47 zł
			publikacje		2 047,13 zł
			materiały-wyposażenie biura do 10.000,00 zł		36 224,19 zł
			materiały-wartości niematerialne i prawne do 10.000,00 zł		355,47 zł
			zakup środków czystości		6 114,90 zł
			zakup materiałów dot. projektu ekologicznego " Podnoszenie świadomości ekologicznej...."		26 244,50 zł
			wydatki związane z COVID-19		871,58 zł
			utrzymanie PSZOK		3 852,36 zł
			pozostałe materiały		2 178,29 zł
		4260	Zakup energii	62 500,00 zł	61 658,55 zł
		4270	Zakup usług remontowych	18 500,00 zł	17 497,00 zł
			w tym: naprawa sprzętu biurowego		4 747,46 zł
			przeгляд i naprawa klimatyzacji		3 148,80 zł

	prace remontowe na PSZOK		8 729,06 zł
	pozostałe		871,68 zł
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00 zł	260,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	83 315 079,00 zł	83 181 952,00 zł
	w tym:		
	opieka autorska nad programami		4 654,32 zł
	usługi pocztowe		824 010,41 zł
	usługi prawne		20 664,00 zł
	kolokacja serwera		2 915,10 zł
	ścieki i odpady komunalne		9 873,74 zł
	usługi informatyczne		328 932,72 zł
	PSZOK – opłata za dostarczone odpady		18 149 531,26 zł
	IK – opłata za dostarczone odpady		30 012 540,36 zł
	usługi wywozowe świadczone przez firmę wywozowe		33 622 635,05 zł
	utrzymanie PSZok-ów		23 116,29 zł
	monitoring systemu alarmowego		1 722,00 zł
	usługa Eco harmonogram		18 000,00 zł
	audyt i kontrola zarządca		19 070,00 zł
	usługi dotyczące RODO		19 188,00 zł
	usługi dotyczące projektu ekologicznego "Podnoszenie świadomości ekologicznej..."		23 700,00 zł
	usługa montażowe		18 652,40 zł
	wynajem kopertownicy		11 440,76 zł
	usługa druku deklaracji i ulotek informacyjnych		13 824,46 zł
	usługi konsultacyjne		30 750,00 zł
	opłaty i prowizje bankowe		18 930,20 zł
	pozostałe		7 800,93 zł
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 500,00 zł	15 797,66 zł
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia biurowe	91 300,00 zł	91 214,68 zł
4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00 zł	7 512,21 zł
4430	Różne opłaty i składki	200 000,00 zł	193 712,74 zł
4440	Odpis na ZFŚS	49 409,00 zł	48 871,29 zł
4480	Podatek od nieruchomości	679 412,00 zł	679 412,00 zł
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 200,00 zł	1 200,00 zł
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1,00 zł	0,20 zł
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	20 000,00 zł	15 573,84 zł
4700	Szkolenia pracowników niebędących pracownikami korpusu służby cywilnej	7 000,00 zł	6 234,77 zł

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	163 000,00 zł	162 986,07 zł
			w tym:		
			rozbudowa PSZOK w Komornikach		162 986,07 zł
RAZEM:				88 406 026,00 zł	88 018 574,99 zł

**Część opisowa informacji
z wykonania budżetu za 2021 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 846.380,00 zł, wykonanie 846.380,04 zł, tj. 100%.

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 84.252.512,00 zł, wykonane 77.763.695,01 zł, tj. 92,29%.

Przypis według stanu na 31.12.2021 r. wyniósł: 76.359.287,00 zł, odpis 1.011.136,16 zł.

Na koniec grudnia 2021 roku w opłacie tej występują:

- należności ogółem: 13.103.758,66 zł,
- zaległości na ogólną kwotę 11.829.247,26 zł,
- nadpłaty w kwocie 2.568.260,21 zł,

Dzięki akcji windykacyjnej w roku 2021 Związek wystawił 24.403 sztuki upomnień na kwotę 11.545.323,72 zł oraz 8.109 sztuk tytułów egzekucyjnych na kwotę 5.942.011,20 zł. Dodatkowo w 2021 r., do mieszkańców gmin członkowskich Związku zostało wysłane 12.117 sztuk informacji o stanie salda.

Do 31.12.2021 r., z tytułów egzekucyjnych wpłynęło 3.582.256,43 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 1.438.193,00 zł, wykonanie 1.415.229,58 zł, tj. 98,40%

§ 0630 Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego, dochody z tytułu zwrotów zaliczek i opłat sądowych; planowane środki 1.505,00 zł, wykonane 1.525,00 zł, tj. 101,32%

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, dochody z tytułu kosztów upomnień; planowane środki 227.000,00 zł, wykonanie 249.092,39 zł, tj. 109,73 %.

§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, dochody dotyczą zapłaconych odsetek od nieterminowych wpłat dotyczących opłaty za odpady komunalne; planowane środki 626.600,00 zł, wykonane 637.042,03 zł, tj. 101,66%.

§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, dochody dotyczą wpływu opłaty produktowej za lata 2006-2013 oraz pozostałych wpływów; planowane środki 1.450,00 zł, wykonane 1.624,66 zł, tj. 112,04%.

§ 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 500.000,00 zł, wykonanie 560.983,80 zł, tj. 112,19%.

§2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, dochody z tytułu dotacji 12820/U/400/217/2021, realizacja przedsięwzięcia o nazwie „Podnoszenie świadomości ekologicznej mieszkańców na terenie ZM „CZO SELEKT” poprzez emisję filmików oraz opracowanie i wydanie komiksu poruszającego tematykę segregacji odpadów komunalnych”; planowane środki 35.000,00 zł, wykonane 34.961,15 zł, tj. 99,88%.

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 477.386,00 zł, wykonanie 477.386,00 zł, tj. 100,00%.

WYDATKI

Dział 758 Różne rozliczenia - w projekcie budżetu na rok 2021 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 1.100,00 zł, wykonane 1.069,00 zł, tj. 97,18%

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników, wydatki w całości obejmują wynagrodzenia pracowników Biura Związku, wypłacane na podstawie ustalonych angaży, wypłaty nagród uznaniowych i jubileuszowych. Planowane wydatki 2.287.572,00 zł, wykonane 2.185.678,65 zł, tj. 95,54%.

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne, planowane wydatki 158.287,00 zł, wykonanie 158.193,56 zł, tj. 99,94%

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na ubezpieczenia społeczne, planowane wydatki 456.754,00 zł, wykonane 441.494,82 zł, tj. 96,65%

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na fundusz pracy, planowane wydatki 47.127,00 zł, wykonane 43.841,91 zł, tj. 93,02%

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe, wydatki dotyczą kosztów umów zlecenia z pracownikami obsługującymi system gospodarowania odpadów w gminach członkowskich Związku oraz PSZOK. Planowane wydatki 585.485,00 zł, wykonane 567.627,49 zł, tj. 96,94%

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia, planowane wydatki 136.800,00 zł, wykonane 136.786,55 zł, tj. 99,99 % 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 62.500,00 zł, wykonane 61.658,55 zł, tj. 98,65 %.

§ 4270 Zakup usług remontowych, planowane wydatki 18.500,00 zł, wykonane 17.497,00 zł, tj. 94,57 %. 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 1.000,00 zł, wykonane 260,00 zł, tj. 26%.

§ 4300 Zakup usług pozostałych, planowane wydatki 83.315.079,00 zł, wykonane 83.181.952,00 zł, tj. 99,84 %. Szczegółowa analiza wydatków zawarta jest w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, planowane wydatki 16.500,00 zł, wykonane 15.797,66 zł, tj. 95,74 %, 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 91.300,00 zł, wykonane 91.214,68 zł, tj. 99,90%.

§ 4410 Podróże służbowe krajowe, wydatki dotyczą kosztów poniesionych na podróże służbowe pracowników. Planowane wydatki 8.000,00 zł, wykonane 7.512,21 zł, tj. 93,90%.

§ 4430 Różne opłaty i składki, wydatki dotyczą należnej opłaty komorniczej od wystawionych tytułów egzekucyjnych, oraz opłaty za wypisy aktów notarialnych poświadczenia dziedziczenia i spraw związanych z postępowaniem podatkowym. Planowane wydatki 200.000,00 zł, wykonane 193.712,74 zł, tj. 96,85%

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wydatki dotyczą odpisu na ZFŚS dla pracowników z Biura Związku objętych opieką socjalną. Planowane wydatki 49.409,00 zł, wykonane 48.871,29 zł, tj. 98,91%.

§ 4480 Podatek od nieruchomości wydatki dotyczą zapłaty podatku za rok 2021, 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 679.412,00 zł, wykonane 679.412,00 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 1.200,00,00 zł, wykonane 1.200,00 zł, tj. 100%.

§ 4530 Podatek od towarów i usług, wydatki dotyczą zapłaty podatku VAT- zaokrąglenia, planowane wydatki 1,00 zł, wykonane 0,20 zł, tj. 20 %.

§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, w paragrafie tym ujęto wydatki na zapłatę kosztów postępowania egzekucyjnego. Planowane wydatki 20.000,00 zł wykonane 15.573,84 zł, tj. 77,86%.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, wydatki dotyczą kosztów szkoleń pracowników Biura Związku. Planowane wydatki 7.000,00 zł, wykonane 6.234,77 zł, tj. 89,06%.

Wydatki majątkowe

§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, planowane wydatki 163.000,00 zł, wykonane 162.986,07 zł, tj. 99,99%. Wydatki dotyczyły rozbudowy PSZOK w Komornikach.

Zgodnie z art. 269 pkt 3 ustawy o finansach publicznych stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2021 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 2021 r. wynosił 52.780.623,95 zł, tj. 62,82% do łącznych nakładów.

**INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH NIEWYMAGALNYCH WYKAZANYCH
W SPRAWOZDANIU Rb-28S Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW
BUDŻETOWYCH ZA 2021 r.**

Dział, rozdział, paragraf	Kwota zobowiązania niewymagalnego	Wyszczególnienie
<u>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u> Rozdział 90002 Gospodarka odpadami	11.793.012,93 zł	
§ 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	178.972,42 zł	- zobowiązanie dotyczy wypłaty dodatkowego zobowiązania rocznego pracowników Biura Związku- wypłata styczeń 2022 r.
§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne	34.935,13 zł	- zobowiązania dotyczą składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Biura Związku oraz zatrudnionych do obsługi PSZOK-ów- płatność styczeń 2022 r.
§ 4120 składki na Fundusz Pracy	3.082,83 zł	- zobowiązania dotyczą składek na Fundusz Pracy pracowników Biura Związku- płatność styczeń 2021 r.
§ 4170 wynagrodzenia bezosobowe	48.840,88 zł	- zobowiązania dotyczą wypłaty wynagrodzenia pracownikom Biura Związku, obsługującym PSZOK oraz pracownikom obsługującym system w gminach- wypłata styczeń 2022 r.
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	6.456,08 zł	- zobowiązania dotyczą zakupu materiałów- płatność styczeń 2022 r.
§ 4260 zakup energii	8.769,03 zł	- zobowiązania dotyczą zakupu gazu i energii elektrycznej dla biura Związku i PSZOK- płatność styczeń 2022 r.
§ 4300 zakup usług pozostałych	11.510.131,40 zł	- zobowiązania dotyczą faktur za wywóz odpadów komunalnych przez firmy wywozowe, za IK oraz usług pozostałych <ul style="list-style-type: none"> • Firmy wywozowe (zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> 248.784,72 zł 830.948,00 zł 591.286,72 zł 947.048,06 zł 284.302,05 zł 1.865.393,93 zł 329.061,45 zł • IK (zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> 6.314.251,02 zł • Pozostałe (zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> 99.055,45 zł
§ 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	793,35 zł	- zobowiązania dotyczą zapłaty faktur za usługi telekomunikacyjne dla Biura Związku

§ 4430 różne opłaty i składki	515,68 zł	-zobowiązania dotyczą opłaty komorniczej i kosztów postępowania egzekucyjnego dla Urzędu Skarbowego w Nowym Tomysłu, Poznaniu, Grodzisku Wlkp., Świeciu, Pruchniku
§ 4610 koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	516,13 zł	-zobowiązanie dotyczy kosztów postępowania komorniczego dla Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Poznaniu, Grodzisku Wlkp., Szamotułach

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 4210,4260,4300,4360 wydatki, łącznie z wykazanymi zobowiązaniami, przekraczają kwotę planowaną w budżecie. Zaciągnięte zobowiązania mają uzasadnienie w upoważnieniu jakie otrzymał Zarząd Związku: „, do zaciągania 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 46/X/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów-SELEKT” z dnia 17 grudnia 2020 roku), do zaciągania 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	4210	136.800,00	136.786,55	6.456,08	143.242,63	6.442,63
		4260	62.500,00	61.658,55	8.769,03	70.427,58	7.927,58
		4300	83.315.079,00	83.181.952,00	11.510.131,40	94.692.083,40	11.377.004,40
		4360	16.500,00	15.797,66	793,35	16.591,01	91,01
							11.391.465,62

W okresie sprawozdawczym do dnia 31 grudnia 2021 roku Związek Międzygminny „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” nie zaciągnął zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

I n f o r m a c j a

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 ze zmianami) 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 31.12.2020	WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.2021
1.	0	Grunty	865.867,45	865.867,45
2.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.978.245,46	5.141.231,53
3.	4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	34.778,23	34.778,23
4.	6	Urządzenia techniczne	11.003,46	11.003,46
5.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	73.227,95	73.227,95
WARTOŚĆ OGÓLEM:			5.963.122,55	6.126.108,62

W okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, mienie komunalne Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów –SELEKT” uległo zmianie w następujący sposób:

- w grupie 2 dokonano zwiększenia o kwotę 162.986,07 zł z tytułu, rozbudowy PSZOK w Komornikach.

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 2021 wynosiły 119.468,04 zł.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2021 r. wynosiły 235.599,38 zł., w roku 2021 nie uległy zmianie.