

UCHWAŁA NR 11/2024
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "CENTRUM ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW-
SELEKT"

z dnia 21 marca 2024 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego
„Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” za 2023 rok

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 roku poz. 1270 ze zmianami) - Zarząd Związku uchwała, co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację o przebiegu wykonania budżetu Związku za 2023 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 2023 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 2023, który był opracowany i uchwalony zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Sprawozdanie składa się z części tabelarycznej i opisowej.

Plan finansowy na 2023 r. został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” dnia 13 grudnia 2022 r. Uchwałą Nr 85/XVIII/2022.

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

Plan finansowy na 2023 rok, uchwalony przez Zgromadzenie Związku uchwałą 85/XVIII/2022 z dnia 13 grudnia 2022 r. oraz zmieniany uchwałami:

Zarządu Związku

- Nr 8/2023 z dnia 27 stycznia 2023 r.,
- Nr 13/2023 z dnia 26 maja 2023 r.,
- Nr 37/2023 z dnia 27 lipca 2023 r.,
- Nr 41/2023 z dnia 29 września 2023 r.,
- Nr 45/2023 z dnia 27 października 2023 r.,
- Nr 51/2023 z dnia 20 listopada 2023 r.,
- Nr 90/2023 z dnia 29 listopada 2023 r.,
- Nr 91/2023 z dnia 15 grudnia 2023 r.,

Zgromadzenia Związku

- Nr 86/XIX/2023 z dnia 30 marca 2023 r.,
- Nr 91/XXI/2023 z dnia 27 września 2023 r.

**Część tabelaryczna informacji
z wykonania budżetu
za 2023 r.**

Ostatecznie na koniec 2023 r. planowane wielkości wynoszą:

1.	Dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	118.144.816,00 118.144.816,00 0,00
2.	Wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	118.144.816,00 117.644.816,00 500.000,00
3.	Deficyt:	0,00

Realizacja budżetu na koniec 2023 r. przedstawia się następująco:

1.	Osiągnięto dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	108.720.201,81 108.720.201,81 0,00	tj. 92,02% planu tj. 92,02% planu tj. 0,00% planu
2.	Zrealizowano wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	92.728.993,50 92.728.993,50 0,00	tj. 78,49% planu tj. 78,82% planu tj. 0,00% planu

W wyniku realizacji budżetu za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku nadwyżka wynosi 15.991.208.31 zł.

I. Dochody własne

Planowane dochody własne w kwocie 118.144.816,00 zł wykonano w kwocie zł, 108.720.201,81 zł tj. w 92,02%
z tego:

- pozostałe odsetki

plan	1.147.090,00 zł
wykonanie	1.421.031,48 zł

w tym odsetki od lokat terminowych 1.421.031,48 zł

- wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących

plan	532.174,00 zł
wykonanie	532.174,00 zł

- wpływy z różnych dochodów

plan	550.566,00 zł
wykonanie	560.766,73 zł

w tym:

- wpływy zgodnie z umową powierzenia –na zadania edukacyjne i zadania statutowe 550.000,00 zł
- wpływy z tyt. opłaty dot. udostępnienia informacji publicznej 105,86 zł
- wpływy z tyt. reklamacji za niedostarczone przesyłki pocztowe 584,50 zł
- wpływy z tyt. zatrzymanego wadium firmy COMUNALE, dotyczy CZO.271.23.2022 odbiór odpadów z gminy Zbąszyń 10.000,00 zł
- wpływy ze Spółki „PreZero Recycling Zachód Sp. z o.o.” z tytułu opłaty za odpady segregowane 76,37 zł

-wpływy z tyt. dochodów z najmu i dzierżawy

plan	861.841,00 zł
wykonanie	940.449,04 zł

w tym:

- zwrot podatku od nieruchomości za grunty i budynki w Piotrowie od Dzierżawcy tych gruntów 772.981,00 zł
- czynsz dzierżawny+ dzierżawa magazynu, biur i placu 167.468,04 zł

-wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych

plan	4.000,00 zł
wykonanie	6.577,62 zł

w tym:

- wpływy z tytułu opłaty produktowej za lata 2011-2013 20,27 zł
- wpływy z tytułu zwrotu kosztów za energię elektryczną 3.318,77 zł
- wpływy z tytułu zwrotu podatku PIT 1.829,00 zł
- pozostałe wpływy w szczególności dotyczą zwrotu opłaty sądowej przez spadkobierców w postępowaniu spadkowym 1.409,58 zł

-wpływy z wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

plan	113.363.200,00 zł
wykonanie	103.627.049,56 zł

- wpływy z tytułu opłat i kar

plan	245.770,00 zł
wykonanie	180.691,35 zł

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

plan	731.860,00 zł
wykonanie	780.018,90 zł

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

plan	0,00 zł
wykonanie	5,00 zł

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

plan	670.956,00 zł
wykonanie	637.112,45 zł

Wykonanie dochodów w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	861 841,00 zł	940 449,04 zł
	75095		Pozostała działalność	861 841,00 zł	940 449,04 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	861 841,00 zł	940 449,04 zł
758				1 147 090,00 zł	1 421 031,48 zł
	75814		Różne rozliczenia finansowe		
		0920	Pozostałe odsetki	1 147 090,00 zł	1 421 031,48 zł
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	116 135 885,00 zł	106 358 721,29 zł
	90002		Gospodarka odpadami	115 603 711,00 zł	105 826 547,29 zł
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	113 363 200,00 zł	103 627 049,56 zł
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	245 770,00 zł	180 691,35 zł
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sadowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	- zł	5,00 zł
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	731 860,00 zł	780 018,90 zł
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	670 956,00 zł	637 112,45 zł
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00 zł	6 577,62 zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	550 566,00 zł	560 766,73 zł
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	37 359,00 zł	34 325,68 zł
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	532 174,00 zł	532 174,00 zł
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	532 174,00 zł	532 174,00 zł
RAZEM:				118 144 816,00 zł	108 720 201,81 zł

II. WYDATKI

Planowane wydatki w kwocie 118.144.816,00 zł wykonano w kwocie 92.728.993,50 zł,
tj. w 78,49 %, z tego:

- wydatki bieżące

plan	117.644.816,00 zł
wykonanie	92.728.993,50 zł

- wydatki majątkowe

plan	500.000,00 zł
wykonanie	0,00 zł

Wykonanie wydatków w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	606 000,00 zł	- zł
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	606 000,00 zł	- zł
		4810	Rezerwy	606 000,00 zł	- zł
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	117 538 816,00 zł	92 728 993,50 zł
	90002		Gospodarka odpadami	117 538 816,00 zł	92 728 993,50 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w tym: okulary ryczałt za pracę zdalną	11 700,00 zł	1 106,91 zł 800,00 zł 306,91 zł
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00 zł	59,80 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 685 577,00 zł	3 046 459,99 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	208 155,00 zł	207 216,80 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	878 571,00 zł	610 980,44 zł
		4120	Składki na fundusz pracy	124 710,00 zł	66 096,67 zł
		4140	Wyплаты na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 500,00 zł	- zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe w tym: Pracownicy Biura Związku,pracownicy obsługujący system w gminach oraz PSZOK	1 196 482,00 zł	859 106,48 zł 859 106,48 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: materiały biurowe artykułu 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 dot. projektu ekologicznego " Segreguj z Selektem" materiały na cele edukacyjne utrzymanie PSZOK pozostałe materiały	226 800,00 zł	209 450,88 zł 54 083,59 zł 6 569,99 zł 2 200,51 zł 59 196,78 zł - zł 14 217,50 zł 54 485,20 zł 9 955,23 zł 6 189,76 zł 2 552,32 zł
		4260	Zakup energii	130 051,00 zł	129 471,69 zł
		4270	Zakup usług remontowych	35 500,00 zł	30 288,14 zł

	w tym: naprawa sprzętu biurowego przeгляд i naprawa klimatyzacji prace remontowe na PSZOK		1 378,09 zł 3 444,00 zł 25 466,05 zł
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 270,00 zł	451,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych w tym: opieka autorska nad programami usługi pocztowe usługi prawne ścieki i odpady komunalne usługi informatyczne PSZOK – opłata za dostarczone odpady IK – opłata za dostarczone odpady usługi wywozowe świadczone przez firmy wywozowe utrzymanie PSZOK monitoring systemu alarmowego usługa Eco harmonogram audyt i kontrola zarządca usługi dotyczące RODO usługa archiwizacji dokumentów wynajem kopertownicy usługa zaprogramowania centrali telefonicznej usługi konsultacyjne opłaty i prowizje bankowe usługi montażowe i stolarskie prowadzenie kasy zapomogowo- pożyczkowej usługa recyklingu tonerów edukacja ekologiczna pozostałe	109 476 046,00 zł	86 515 655,76 zł 4 904,63 zł 625 095,58 zł 35 733,21 zł 11 236,25 zł 477 456,95 zł 21 882 482,74 zł 31 919 939,49 zł 31 222 794,50 zł 36 206,15 zł 2 558,40 zł 19 650,00 zł 18 084,00 zł 19 778,40 zł 9 428,00 zł 8 538,72 zł 1 107,00 zł 26 568,00 zł 33 311,30 zł 71 229,10 zł 907,01 zł 918,00 zł 79 100,43 zł 8 627,90 zł
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00 zł	21 712,19 zł
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia biurowe	119 584,00 zł	119 516,22 zł
4410	Podróże służbowe krajowe	17 500,00 zł	15 877,37 zł
4430	Różne opłaty i składki	40 800,00 zł	38 562,08 zł
4440	Odpis na ZFŚS	59 541,00 zł	59 025,62 zł
4480	Podatek od nieruchomości	774 412,00 zł	773 541,00 zł
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 517,00 zł	1 517,00 zł
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	11 100,00 zł	9 203,32 zł
4700	Szkolenia pracowników niebędących pracownikami korpusu służby cywilnej	15 000,00 zł	13 694,14 zł
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00 zł	- zł
RAZEM:		118 144 816,00 zł	92 728 993,50 zł

**Część opisowa informacji
z wykonania budżetu
za 2023 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 861.841,00 zł, wykonanie 940.449,04 zł, tj. 109,12%.

Dział 758 Różne rozliczenia- dział ten w szczególności obejmuje:

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

§ 0920 Pozostałe odsetki, dochody z tytułu odsetek od lokat terminowych; planowane środki 1.147.090,00 zł, wykonane 1.421.031,48 zł, tj. 123,88%

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 113.363.200,00 zł, wykonane 103.627.049,56 zł, tj. 91,41%.

Przypis według stanu na 31.12.2023 r. wyniósł: 103.653.109,31 zł, odpis 935.148,73 zł.

Na koniec grudnia 2023 roku w opłacie tej występują:

- należności ogółem: 12.188.753,48 zł,
- zaległości na ogólną kwotę 10.125.540,90 zł,
- nadpłaty w kwocie 3.284.100,28 zł,

W roku 2023 Związek wystawił 51.879 sztuk upomnień na kwotę 10.648.639,66 zł oraz 13.444 sztuki tytułów egzekucyjnych na kwotę 5.045.435,56 zł.

Do 31.12.2023 r., z tytułów egzekucyjnych wpłynęło 3.730.132,22 zł.

§ 0580 Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, dochody z tytułu kar za niezłożenie w wymaganym terminie sprawozdań oraz za nieosiągnięcie wymaganego poziomu recyklingu; planowane środki 245.770,00 zł, wykonanie 180.691,35 zł, tj. 73,52%

§ 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 0,00 zł, wykonane 5,00 zł.

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, dochody z tytułu kosztów upomnień oraz zwrotu zaliczki komorniczej; planowane środki 731.860,00 zł, wykonanie 780.018,90,00 zł, tj. 106,58 %.

§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, dochody dotyczą zapłaconych odsetek od nieterminowych wpłat dotyczących opłaty za odpady komunalne; planowane środki 670.956,00 zł, wykonane 637.112,45 zł, tj. 94,96%.

§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, dochody dotyczą wpływu opłaty produktowej za lata 2011-2013 oraz pozostałych wpływów; planowane środki 4000,00 zł, wykonane 6.577,62 zł, tj. 164,44%.

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów, dochody z tytułu wpłat ze Spółki „PreZero Recycling Zachód Sp. z o.o.” za odpady segregowane, wpływy na zadania edukacyjne i statutowe zgodnie z Umową powierzenia zadania, wpływy dotyczące reklamacji pocztowych, zatrzymane wadium firmy COMUNALE; planowane środki 550.566,00 zł, wykonanie 560.766,73 zł, tj. 101,85%.

§ 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 9036/U/400/1117/2023, realizacja przedsięwzięcia o nazwie „Segreguj z SELEKTEM” – edukacyjne przewodniki, kalendarze i plakaty podnoszące świadomość ekologiczną mieszkańców ZM-CZO-SELEKT z siedzibą w Czempiniu w zakresie prawidłowej segregacji odpadów”; planowane środki 37.359,00 zł, wykonane 34.325,68 zł, tj. 91,88%.

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 532.174,00 zł, wykonanie 532.174,00 zł, tj. 100,00%.

WYDATKI

Dział 758 Różne rozliczenia - w projekcie budżetu na rok 2023 została zaplanowana rezerwa ogólna w kwocie 100.000,00 zł, wykonanie 0,00zł. Rezerwa celowa zaplanowana w kwocie 506.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

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

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Wydatki bieżące

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, wydatki dotyczyły zakupu okularów dla pracowników Związku, planowane wydatki 11.700,00 zł, wykonane 1.106,91 zł, tj. 9,46%

§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych, planowane wydatki 1.000,00 zł, wykonane 59,80 zł, tj. 5,98%

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników, wydatki w całości obejmują wynagrodzenia pracowników Biura Związku, wypłacane na podstawie ustalonych angaży, wypłaty nagród uznaniowych i jubileuszowych. Planowane wydatki 3.685.577,00 zł, wykonane 3.046.459,99 zł, tj. 82,66%.

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne, planowane wydatki 208.155,00 zł, wykonanie 207.216,80 zł, tj. 99,55%

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na ubezpieczenia społeczne, planowane wydatki 878.571,00 zł, wykonane 610.980,44 zł, tj. 69,54%

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na fundusz pracy, planowane wydatki 124.710,00 zł, wykonane 66.096,67 zł, tj. 53,00%

§ 4140 Wypłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, wydatki, planowane wydatki 1.500,00 zł, wykonane 0,00 zł, tj. 0,00%

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe, wydatki dotyczą kosztów umów zlecenia z pracownikami w biurze Związku, obsługującymi system gospodarowania odpadów w gminach członkowskich Związku oraz PSZOK. Planowane wydatki 1.196.482,00 zł, wykonane 859.106,48 zł, tj. 71,80%

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia, planowane wydatki 226.800,00 zł, wykonane 209.450,88 zł, tj. 92,35 % 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 130.051,00 zł, wykonane 129.471,69 zł, tj. 99,55 %.

§ 4270 Zakup usług remontowych, planowane wydatki 30.500,00 zł, wykonane 30.288,14 zł, tj. 85,32 %. 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 1.270,00 zł, wykonane 451,00 zł, tj. 35,51 %.

§ 4300 Zakup usług pozostałych, planowane wydatki 109.476.046,00 zł, wykonane 86.515.655,76 zł, tj. 79,03 %. Szczegółowa analiza wydatków zawarta jest w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, planowane wydatki 22.000,00 zł, wykonane 21.712,19 zł, tj. 98,69 %, 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 119.584,00 zł, wykonane 119.516,22 zł, tj. 99,94%.

§ 4410 Podróże służbowe krajowe, wydatki dotyczą kosztów poniesionych na podróże służbowe pracowników. Planowane wydatki 17.500,00 zł, wykonane 15.877,37zł, tj. 90,73 %.

§ 4430 Różne opłaty i składki, wydatki dotyczą należnej opłaty komorniczej od wystawionych tytułów egzekucyjnych, kosztów postępowania egzekucyjnego, prowadzonych przez urzędy skarbowe oraz opłaty za wypisy aktów notarialnych, poświadczenia dziedziczenia i spraw związanych z postępowaniem podatkowym. Planowane wydatki 40.800,00 zł, wykonane 38.562,08 zł, tj. 94,51 %

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wydatki dotyczą odpisu na ZFŚS dla pracowników z Biura Związku objętych opieką socjalną. Planowane wydatki 59.541,00 zł, wykonane 59.025,62 zł, tj. 99,13%.

§ 4480 Podatek od nieruchomości wydatki dotyczą zapłaty podatku za rok 2022, 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 774.412,00 zł, wykonane 773.541,00 zł, tj. 99,89%.

§ 4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, wydatki dotyczą zapłaty podatku rolnego za grunty położone w Piotrowie Pierwszym. Planowane wydatki 1.517,00 zł, wykonane 1.517,00 zł, tj. 100%.

§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, w paragrafie tym ujęto wydatki na zapłatę kosztów postępowania egzekucyjnego. Planowane wydatki 11.100,00 zł wykonanie 9.203,32 zł, tj. 82,91 %.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, wydatki dotyczą kosztów szkoleń pracowników Biura Związku. Planowane wydatki 15.000,00 zł, wykonane 13.694,14 zł, tj. 91,29 %.

Wydatki majątkowe

§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, Planowane wydatki 500.000,00 zł, wykonane 0,00 zł, tj. 0,00 %.

Zgodnie z art. 269 pkt 3 ustawy o finansach publicznych stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2023 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 2023 r. wynosił 27.413.224,21 zł, tj. 39,74% do łącznych nakładów.

**INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH NIETYMAGALNYCH WYKAZANYCH
W SPRAWOZDANIU Rb-28S Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH
ZA 2023 r.**

Dział, rozdział, paragraf	Kwota zobowiązania nietymagalnego	Wyszczególnienie
<u>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	6.804.804,29 zł	
<u>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</u>		
§ 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	247.609,90 zł	- zobowiązanie dotyczy wypłaty dodatkowego zobowiązania rocznego pracowników Biura Związku- wypłata styczeń 2024 r.
§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne	48.384,93 zł	- zobowiązania dotyczą składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Biura Związku oraz zatrudnionych do obsługi PSZOK-ów- płatność styczeń 2024 r.
§ 4120 składki na Fundusz Pracy	5.116,14 zł	- zobowiązania dotyczą składek na Fundusz Pracy pracowników Biura Związku- płatność styczeń 2024 r.
§ 4170 wynagrodzenia bezosobowe	71.405,84 zł	- zobowiązania dotyczą wypłaty wynagrodzenia pracownikom Biura Związku, obsługującym PSZOK oraz pracownikom obsługującym system w gminach- wypłata styczeń 2024 r.
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	539,21 zł	- zobowiązania dotyczą zakupu materiałów- płatność styczeń 2024 r.
§ 4260 zakup energii	19.818,42 zł	- zobowiązania dotyczą zakupu gazu i energii elektrycznej dla biura Związku i PSZOK- płatność styczeń 2024 r.
§ 4280 zakup usług zdrowotnych	384,00	- zobowiązania dotyczą badań profilaktycznych pracowników Związku
§ 4300 zakup usług pozostałych	6.409.517,55 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"> 313.632,79 zł 207.273,58 zł 187.701,55 zł 110.837,08 zł 70.841,69 zł 191.716,97 zł 411.828,58 zł 416.855,52 zł 285.475,32 zł 120.611,20 zł • IK (zestawienie faktur) <ul style="list-style-type: none"> 4.021.488,43 zł

§ 4410 podróże służbowe krajowe	62,10 zł	<ul style="list-style-type: none"> Pozostałe (zestawienie faktur) 71.254,84 zł - zobowiązania dotyczą delegacji pracownika biura Związku
§ 4430 różne opłaty i składki	1.958,40 zł	-zobowiązania dotyczą kosztów postępowania egzekucyjnego dla Urzędu Skarbowego w Poznaniu.
§ 4610 koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7,80 zł	-zobowiązanie dotyczy kosztów postępowania komorniczego dla Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Poznaniu.

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 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 85/XVIII/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów-SELEKT” z dnia 13 grudnia 2022 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	4260	130.051,00 zł	129.471,69zł	19.818,42 zł	149.290,11 zł	19.239,11zł
							19.239,11 zł

W okresie sprawozdawczym do dnia 31 grudnia 2023 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 2023 roku poz. 1270 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 31.12.2022	WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.2023
1.	0	Grunty	865.867,45	865.867,45
2.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5.191.413,07	5.191.413,07
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 OGÓŁEM:			6.176.290,16	6.176.290,16

W okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, mienie komunalne Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów –SELEKT” 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 2023 wynosiły 119.468,04 zł.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2023 r. wynosiły 235.599,38 zł., w roku 2023 nie uległy zmianie.