

UCHWAŁA NR 23/2025
**ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "CENTRUM ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW-
SELEKT"**

z dnia 11 marca 2025 r.

**w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego
„Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” za 2024 rok**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 ze zmianami) - Zarząd Związku uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację o przebiegu wykonania budżetu Związku za 2024 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 2024 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 2024, który był opracowany i uchwalony zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Sprawozdanie składa się z części tabelarycznej i opisowej.

Plan finansowy na 2024 r. został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” dnia 6 grudnia 2023 r. Uchwałą Nr 95/XXII/2023.

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

Plan finansowy na 2024 rok, uchwalony przez Zgromadzenie Związku uchwałą 95/XXII/2023 z dnia 6 grudnia 2023 r. oraz zmieniany uchwałami:

Zarządu Związku

- Nr 1/2024 z dnia 24 stycznia 2024 r.,
- Nr 15/2024 z dnia 5 kwietnia 2024 r.,

Zgromadzenia Związku

- Nr 97/XXIII/2024 z dnia 14 lutego 2024 r.,
- Nr 6/I/2024 z dnia 23 maja 2024 r.
- Nr 11/III/2024 z dnia 17 grudnia 2024 r.

**Część tabelaryczna informacji
z wykonania budżetu
za 2024 r.**

Ostatecznie na koniec 2024 r. planowane wielkości wynoszą:

1.	Dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	116.606.966,00 116.606.966,00 0,00
2.	Wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	116.606.966,00 114.606.966,00 2.000.000,00
3.	Deficyt:	0,00

Realizacja budżetu na koniec 2024 r. przedstawia się następująco:

1.	Osiągnięto dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	109.541.948,61 109.541.948,61 0,00	tj. 93,94% planu tj. 93,94% planu tj. 0,00% planu
2.	Zrealizowano wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	101.776.691,31 101.667.759,79 108.931,52	tj. 87,28% planu tj. 88,71% planu tj. 5,45% planu

W wyniku realizacji budżetu za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku nadwyżka wynosi 7.765.257,30 zł.

I. Dochody własne

Planowane dochody własne w kwocie 116.606.966,00 zł wykonano w kwocie zł, 109.541.948,61 zł tj. w 93,94%
z tego:

- pozostałe odsetki

plan	1.520.000,00 zł
wykonanie	1.788.771,26 zł

w tym odsetki od lokat terminowych 1.788.771,26 zł

- wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących

plan	534.530,00 zł
wykonanie	534.530,00 zł

- wpływy z różnych dochodów

plan	576.008,00 zł
wykonanie	585.018,40 zł

w tym:

- wpływy zgodnie z umową powierzenia –na zadania edukacyjne i zadania statutowe 550.000,00 zł
- wpływy z tyt. reklamacji za niedostarczone przesyłki pocztowe 532,33 zł
- wpływy z tyt. sponsoringu obchodów 20 lecia Związku 20.000,00 zł
- wpływy z tyt. nagrody konkursowej „ Aktywni w Wielkopolsce i Kwiat Recyklingu” 9.000,00 zł
- wpływy z tyt. darowizny dotyczącej zakupu koszy na odpady- edukacja ekologiczna 5.399,70 zł
- wpływy ze Spółki „PreZero Recycling Zachód Sp. z o.o.” z tytułu opłaty za odpady segregowane 86,37 zł

-wpływy z tyt. dochodów z najmu i dzierżawy

plan	1.016.220,00 zł
wykonanie	1.095.699,04 zł

w tym:

- zwrot podatku od nieruchomości za grunty i budynki w Piotrowie od Dzierżawcy tych gruntów 928.231,00 zł
- czynsz dzierżawny+ dzierżawa magazynu, biur i placu 167.468,04 zł

-wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych

plan	2.024,00 zł
wykonanie	2.436,61 zł

w tym:

- wpływy z tytułu opłaty produktowej za lata 2011-2013 79,44 zł
- pozostałe wpływy w szczególności dotyczą zwrotu opłaty sądowej przez spadkobierców w postępowaniu spadkowym 2.357,17 zł

-wpływy z wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

plan	111.290.900,00 zł
wykonanie	104.184.051,33 zł

- wpływy z tytułu opłat i kar

plan	87.343,00 zł
wykonanie	87.342,99 zł

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

plan	812.100,00 zł
wykonanie	585,371,45 zł

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

plan	661.641,00 zł
wykonanie	580.567,95 zł

Wykonanie dochodów w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 016 220,00 zł	1 095 699,04 zł
	75095		Pozostała działalność	1 016 220,00 zł	1 095 699,04 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	1 016 220,00 zł	1 095 699,04 zł
758				1 520 000,00 zł	1 788 771,26 zł
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 520 000,00 zł	1 788 771,26 zł
		0920	Pozostałe odsetki	1 520 000,00 zł	1 788 771,26 zł
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	114 070 746,00 zł	106 657 478,31 zł
	90002		Gospodarka odpadami	113 536 216,00 zł	106 122 948,31 zł
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	111 290 900,00 zł	104 184 051,33 zł
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	87 343,00 zł	87 342,99 zł
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	812 100,00 zł	585 371,45 zł
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	661 641,00 zł	580 567,95 zł
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 024,00 zł	2 436,61 zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	576 008,00 zł	585 018,40 zł
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	106 200,00 zł	98 159,58 zł
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	534 530,00 zł	534 530,00 zł
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	534 530,00 zł	534 530,00 zł
RAZEM:				116 606 966,00 zł	109 541 948,61 zł

II. WYDATKI

Planowane wydatki w kwocie 116.606.966,00 zł wykonano w kwocie 101.776.691,31 zł,
tj. w 87,28 %,
z tego:

- wydatki bieżące

plan	114.606.966,00 zł
wykonanie	101.667.759,79 zł

- wydatki majątkowe

plan	2.000.000,00 zł
wykonanie	108.931,52 zł

Wykonanie wydatków w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	609 000,00 zł	- zł
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	609 000,00 zł	- zł
		4810	Rezerwy	609 000,00 zł	- zł
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	115 997 966,00 zł	101 776 691,31 zł
	90002		Gospodarka odpadami	115 997 966,00 zł	101 776 691,31 zł
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w tym: okulary ryczałt za pracę zdalną	15 000,00 zł	9 310,07 zł 8 969,00 zł 341,07 zł
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00 zł	- zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 207 376,00 zł	3 733 524,12 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	247 929,00 zł	247 609,90 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	993 731,00 zł	718 172,39 zł
		4120	Składki na fundusz pracy	141 057,00 zł	79 826,90 zł
		4140	Wyплаты na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 500,00 zł	518,00 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe w tym: Pracownicy Biura Związku, pracownicy obsługujący system w gminach oraz PSZOK	1 448 868,00 zł	993 279,41 zł 993 279,41 zł
		4210	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 dot. projektu ekologicznego " Trening czyni mistrza" 20 lecie Związku materiały na cele edukacyjne utrzymanie PSZOK pozostałe materiały	254 000,00 zł	239 537,10 zł 39 492,56 zł 9 490,79 zł 3 936,54 zł 29 213,08 zł 4 778,29 zł 11 898,80 zł 109 066,20 zł 19 254,92 zł 7 682,74 zł 1 498,68 zł 3 224,50 zł

4260	Zakup energii	141 400,00 zł	123 501,44 zł
4270	Zakup usług remontowych	47 300,00 zł	42 131,31 zł
	w tym:		
	naprawa sprzętu biurowego		1 319,79 zł
	przegląd i naprawa klimatyzacji		3 136,50 zł
	prace remontowe na PSZOK		28 747,68 zł
	naprawa instalacji elektrycznej w biurze Związku		1 476,00 zł
	naprawa windy w biurze Związku		841,32 zł
	naprawa MPE (Miejskie Punkty Elektroodpadów mieszczące się na terenie Związku)		6 610,02 zł
4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00 zł	6 656,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	105 090 619,00 zł	94 204 741,56 zł
	w tym:		
	opieka autorska nad programami		5 304,38 zł
	licencje i dostęp do programów		31 038,17 zł
	usługi pocztowe		493 845,79 zł
	usługi prawne		50 072,56 zł
	ścieki i odpady komunalne		11 782,42 zł
	usługi informatyczne		488 710,28 zł
	PSZOK – opłata za dostarczone odpady		24 211 589,03 zł
	IK – opłata za dostarczone odpady		34 701 525,15 zł
	usługi wywozowe świadczone przez firmy wywozowe		33 854 169,08 zł
	utrzymanie PSZOK		54 835,05 zł
	monitoring systemu alarmowego		4 206,60 zł
	usługa Eco harmonogram		19 800,00 zł
	audyt i kontrola zarządcza		19 200,00 zł
	usługi dotyczące RODO		21 180,60 zł
	usługa noclegowa		4 907,00 zł
	dzierżawa drukarki		3 519,31 zł
	wynajem kopertownicy		8 538,72 zł
	montaż tablicy z logo Związku		2 952,00 zł
	usługi konsultacyjne		24 354,00 zł
	opłaty i prowizje bankowe		34 284,70 zł
	publikacja artykułu		1 353,00 zł
	prowadzenie kasy zapomogowo-pożyczkowej		1 062,80 zł
	usługa recyklingu tonerów		934,20 zł
	20 lecie Związku		70 529,49 zł
	edukacja ekologiczna		76 499,94 zł
	pozostałe		8 547,29 zł
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	29 300,00 zł	18 182,89 zł
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia biurowe	134 500,00 zł	134 460,72 zł
4410	Podróże służbowe krajowe	34 500,00 zł	13 508,87 zł
4430	Różne opłaty i składki	123 100,00 zł	62 379,12 zł

	4440	Odpis na ZFŚS	81 388,00 zł	80 826,37 zł
	4480	Podatek od nieruchomości	928 791,00 zł	928 791,00 zł
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 707,00 zł	1 707,00 zł
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	35 900,00 zł	12 442,27 zł
	4700	Szkolenia pracowników niebędących pracownikami korpusu służby cywilnej	32 000,00 zł	16 653,35 zł
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w tym: rozbudowa PSZOK w Puszczykowie	1 500 000,00 zł	108 931,52 zł 108 931,52 zł
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00 zł	- zł
RAZEM:			116 606 966,00 zł	101 776 691,31 zł

Część opisowa informacji z wykonania budżetu za 2024 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 1.016.220,00 zł, wykonanie 1.095.699,04 zł, tj. 107,82%.

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 1.520.000,00 zł, wykonane 1.788.771,26 zł, tj. 117,68%

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 111.290.900,00 zł, wykonane 104.184.051,33 zł, tj. 93,61%.

Przypis według stanu na 31.12.2024 r. wyniósł: 104.433.582,26 zł, odpis 880.767,92 zł.

Na koniec grudnia 2024 roku w opłacie tej występują:

- należności ogółem: 11.778.627,42 zł,
- zaległości na ogólną kwotę 9.999.169,25 zł,
- nadpłaty w kwocie 3.498.387,20 zł,

W roku 2024 Związek wystawił 40.466 sztuk upomnień na kwotę 9.013.451,73 zł oraz 12.402 sztuki tytułów egzekucyjnych na kwotę 4.059.450,13 zł.

Do 31.12.2024 r., z tytułów egzekucyjnych wpłynęło 2.951.692,46 zł.

§ 0580 Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, dochody z tytułu kar za niezłożenie w wymaganym terminie sprawozdań, za nieosiągnięcie wymaganego poziomu recyklingu, kara umowna za odbiór odpadów nieobjętych systemem, kara umowna za brak GPS; planowane środki 87.343,00 zł, wykonanie 87.342,99 zł, tj. 100%

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, dochody z tytułu kosztów upomnień, obciążenia spadkobierców kosztami

postępowania oraz zwrotu zaliczki komorniczej; planowane środki 812.100,00 zł, wykonanie 585.371,45zł, tj. 72,08 %.

§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, dochody dotyczą zapłaconych odsetek od nieterminowych wpłat dotyczących opłaty za odpady komunalne; planowane środki 661,641,00 zł, wykonane 580.567,95 zł, tj. 87,75%.

§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, dochody dotyczą wpływu opłaty produktowej za lata 2011-2013 oraz zwrotu kosztów sądowych przez spadkobierców w postępowaniu spadkowym; planowane środki 2.024,00 zł, wykonane 2.436,61 zł, tj. 120,39%.

§ 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 sponsoringu związanego z obchodami 20 lecia Związku, nagroda konkursowa „ Aktywni w Wielkopolsce i Kwiat Recyklingu”, darowizna na zakup koszy na odpady, wpływy dotyczące reklamacji pocztowych; planowane środki 576.008,00 zł, wykonanie 585.018,40 zł, tj. 101,56%.

§ 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 14568/U/400/386/2024, realizacja przedsięwzięcia o nazwie „Trening czyni mistrza-opracowanie i druk pomocy dydaktycznych i kalendarzy edukacyjnych podnoszących świadomość ekologiczną mieszkańców ZM „CZO-SELEKT” z siedzibą w Czempiniu ”; planowane środki 106.200,00 zł, wykonane 98.159,58 zł, tj. 92,43%.

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 534.530,00 zł, wykonanie 534.530,00 zł, tj. 100,00%.

WYDATKI

Dział 758 Różne rozliczenia - w projekcie budżetu na rok 2024 została zaplanowana rezerwa ogólna w kwocie 109.000,00 zł, wykonanie 0,00zł. Rezerwa celowa zaplanowana w kwocie 500.000,00 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 oraz ryczałtu za pracę zdalną, planowane wydatki 15.000,00 zł, wykonane 9.310,07 zł, tj. 62,07%, szczegółowa analiza wydatków wykonanych została przedstawiona w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej

§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych, planowane wydatki 1.000,00 zł, wykonane 0,00 zł, tj. 0%

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników, wydatki w całości obejmują wynagrodzenia pracowników Biura Związku, wypłacane na podstawie ustalonych angaży, wypłaty nagród uznaniowych i jubileuszowych. Planowane wydatki 4.207.376,00 zł, wykonane 3.733.524,12 zł, tj. 88,74%.

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne, planowane wydatki 247.929,00 zł, wykonanie 247.609,90 zł, tj. 99,87%

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na ubezpieczenia społeczne, planowane wydatki 993.731,00 zł, wykonane 718.172,39 zł, tj. 72,27%

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na fundusz pracy, planowane wydatki 141.057,00 zł, wykonane 79.826,90 zł, tj. 56,59%

§ 4140 Wypłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, wydatki, planowane wydatki 1.500,00 zł, wykonane 518,00 zł, tj. 34,53%

§ 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 1.448.868,00 zł, wykonane 993.279,41 zł, tj. 68,56%

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia, planowane wydatki 254.000,00 zł, wykonane 239.537,10 zł, tj. 94,31 % 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 141.400,00 zł, wykonane 123.501,44 zł, tj. 87,34 %.

§ 4270 Zakup usług remontowych, planowane wydatki 47.300,00 zł, wykonane 42.131,31 zł, tj. 89,07 %. 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 7.000,00 zł, wykonane 6.656,00 zł, tj. 95,09 %.

§ 4300 Zakup usług pozostałych, planowane wydatki 105.090.619,00 zł, wykonane 94.204.741,56 zł, tj. 89,64 %. Szczegółowa analiza wydatków zawarta jest w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, planowane wydatki 29.300,00 zł, wykonane 18.182,89 zł, tj. 62,06 %, 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 134.500,00 zł, wykonane 134.460,72 zł, tj. 99,97%.

§ 4410 Podróże służbowe krajowe, wydatki dotyczą kosztów poniesionych na podróże służbowe pracowników. Planowane wydatki 34.500,00 zł, wykonane 13.508,87zł, tj. 39,16 %.

§ 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 123.100,00 zł, wykonane 62.379,12 zł, tj. 50,67 %

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wydatki dotyczą odpisu na ZFŚS dla pracowników Biura Związku objętych opieką socjalną. Planowane wydatki 81.388,00 zł, wykonane 80.826,37 zł, tj. 99,31%.

§ 4480 Podatek od nieruchomości wydatki dotyczą zapłaty podatku za rok 2024, 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 928.791,00 zł, wykonane 928.791,00 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 1.707,00 zł, wykonane 1.707,00 zł, tj. 100%.

§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, w paragrafie tym ujęto wydatki na zapłatę kosztów postępowania egzekucyjnego. Planowane wydatki 35.900,00 zł wykonanie 12.442,27 zł, tj. 34,66 %.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, wydatki dotyczą kosztów szkoleń pracowników Biura Związku. Planowane wydatki 32.000,00 zł, wykonane 16.653,35 zł, tj. 52,04 %.

Wydatki majątkowe

§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w paragrafie tym ujęto wydatki związane z rozbudową PSZOK w Puszczykowie. Planowane wydatki 1.500.000,00 zł, wykonane 108.931,52 zł, tj. 7,26%

§ 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 31.12.2024 r., kształtował się następująco:

- przedsięwzięcie o nazwie „ Odbiór i transport odpadów komunalnych z gmin zrzeszonych w Związku Międzygminnym „CZO-SELEKT”-utrzymanie czystości w gminach”, stopień zaawansowania w/w przedsięwzięcia na koniec 2024 r. wynosił 61.267.393,29 zł, tj. 86% do łącznych nakładów.

**INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH NIETYTUŁOWYCH WYKAZANYCH
W SPRAWOZDANIU Rb-28S Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH
ZA 2024 r.**

Dział, rozdział, paragraf	Kwota zobowiązania nietytułowego	Wyszczególnienie
<u>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	7.376.131,45zł	
<u>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</u>		
§ 3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	112,14 zł	-zobowiązania dotyczą ryczałtu za pracę zdalną pracownika biura Związku
§ 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	288.859,02 zł	- zobowiązanie dotyczy wypłaty dodatkowego zobowiązania rocznego pracowników Biura Związku- wypłata styczeń 2025 r.
§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne	55.620,20 zł	- zobowiązania dotyczą składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Biura Związku oraz zatrudnionych do obsługi PSZOK-ów- płatność styczeń 2025 r.
§ 4120 składki na Fundusz Pracy	6.258,85 zł	- zobowiązania dotyczą składek na Fundusz Pracy pracowników Biura Związku- płatność styczeń 2025 r.
§ 4170 wynagrodzenia bezosobowe	78.240,00 zł	- zobowiązania dotyczą wypłaty wynagrodzenia pracownikom Biura Związku, obsługującym PSZOK oraz pracownikom obsługującym system w gminach- wypłata styczeń 2025 r.
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	677,15 zł	- zobowiązania dotyczą zakupu materiałów- płatność styczeń 2025 r.
§ 4260 zakup energii	14.417,58 zł	- zobowiązania dotyczą zakupu gazu i energii elektrycznej dla biura Związku i PSZOK- płatność styczeń 2025 r.
§ 4300 zakup usług pozostałych	6.931.547,60 zł	- zobowiązania dotyczą faktur za wywóz odpadów komunalnych przez firmy wywozowe, za IK oraz usług pozostałych • Firmy wywozowe (zestawienie faktur) 332.000,56 zł 493.871,76 zł 202.035,35 zł 118.671,64 zł 78.009,31 zł 208.845,63 zł 450.134,44 zł 440.374,61 zł 147.297,85 zł • IK (zestawienie faktur) 4.398.353,84 zł • Pozostałe (zestawienie faktur) 61.952,61 zł
§ 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	67,65 zł	- zobowiązania dotyczą usługi telefonii komórkowej w PSZOK Kościan

§ 4430 różne opłaty i składki	331,26 zł	-zobowiązania dotyczą kosztów postępowania egzekucyjnego dla Urzędu Skarbowego w Poznaniu.
-------------------------------	-----------	--

W wyniku analizy wykonania planu wydatków budżetowych (sprawozdanie Rb-28S) stwierdzono, że sumy wykonania wydatków i zobowiązań, nie przekraczają ustalonego planu finansowego w budżecie.

W okresie sprawozdawczym do dnia 31grudnia 2024 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 2024 roku poz. 1530 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 31.12.2023	WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.2024
1.	0	Grunty	865.867,45	865.867,45
2.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5.191.413,07	5.300.344,59
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	6.285.221,68

W okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku, mienie komunalne Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów –SELEKT” uległo zmianie w następujący sposób:

-w grupie 2 dokonano zwiększenia o kwotę 108.931,52 zł z tytułu rozbudowy PSZOK w gminie Puszczykowo. 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 2024 wynosiły 119.468,04 zł.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2024 r. wynosiły 235.599,38 zł., w roku 2024 nie uległy zmianie.