

UCHWAŁA NR 57/2025
**ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "CENTRUM ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW-
SELEKT"**

z dnia 31 października 2025 r.

**w sprawie projektu planu finansowego Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania
Opadów – SELEKT” na rok 2026**

Na podstawie art. 233 i 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483) i w związku z art. 30 ust. 2 pkt 1 oraz art. 69 ust.3 i art. 73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r., poz. 1153) Zarząd Związku uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt planu finansowego Związku na 2026 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2. Projekt planu finansowego Związku na 2026 rok przedkłada się Zgromadzeniu Związku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UCHWAŁA NR
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "CENTRUM
ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW-SELEKT"

z dnia

w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Międzygminnego „Centrum
Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 10 oraz 73 a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 roku poz. 1153), art. 212, 222, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” na rok 2026 w wysokości 111.485.490,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w wys. 111.485.490,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w wys. 0,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Ustala się wydatki Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” na rok 2026 w wysokości 111.485.490,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wys. 109.585.490,00zł
 - a) w tym wynagrodzenia i pochodne: 8.618.092,00 zł,
 - b) w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych: 5.000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wys. 1.900.000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3. Wydatki na zadania majątkowe ustala się w wysokości 1.900.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 2. W budżecie tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 612.000,00 zł,

§ 3. Upoważnia się Zarząd Związku do:

1. dokonywania zmian w planie wydatków polegających na przeniesieniach wydatków między paragrafami w rozdziale w ramach działu klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków bieżących na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych,

2. lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku,

§ 4. Określa się sumę 1.500.000,00 zł do której Zarząd Związku może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Załącznik nr 1 do Zgromadzenia Związku Międzygminnego CZO Selekt w Czempiniu z
dnia roku - DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	1 500 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 500 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	109 985 490,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	108 192 615,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	106 598 840,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	430 742,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	613 033,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	550 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 792 875,00
		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	1 150 387,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	642 488,00
Razem:				111 485 490,00

Materiały informacyjne dotyczące planowanych dochodów w 2026 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wykonanie III kwartał 2025 roku	Przewidywane wykonanie w 2025 roku	Plan na 2026 rok
758			Różne rozliczenia	1 392 565,74 zł	1 856 754,32 zł	1 500 000,00 zł
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 392 565,74 zł	1 856 754,32 zł	1 500 000,00 zł
		0920	Odsetki od środków na rachunku bankowym i na lokatach bankowych zaplanowano na podstawie wykonania za III kw. 2025 r.	1 392 565,74 zł	1 856 754,32 zł	1 500 000,00 zł
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	82 764 130,56 zł	109 954 172,10 zł	109 985 490,00 zł
	90002		Gospodarka odpadami	81 258 858,53 zł	108 161 297,10 zł	108 192 615,00 zł
		0490	Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na podstawie wykonania dochodów za III kwartał 2025 r.	79 884 699,00 zł	106 512 932,00 zł	106 598 840,00 zł
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano na podstawie wystawionych decyzji.	33 700,00 zł	44 933,33 zł	0,00 zł
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego.	480,00 zł	500,00 zł	0,00 zł
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień zaplanowano na podstawie wykonania dochodów za III kwartał 2025 r.	326 056,47 zł	434 742,0 zł	430 742,00 zł
		0910	Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano według wykonania dochodów za III kwartał 2025 r.	459 774,67 zł	613 032,89 zł	613 033,00 zł
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	867,69 zł	1 156,92 zł	0,00 zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów - dotyczy otrzymanych środków z Instalacji Komunalnej w ramach współpracy na zadania statutowe oraz edukację ekologiczną.	553 280,70 zł	554 000,00 zł	550 000,00 zł
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 505 272,03 zł	1 792 875,00 zł	1 792 875,00 zł
		0750	Wpływy dotyczą dochodów z tytułu czynszu dzierżawnego za grunty położone w Piotrowie Pierwszym oraz podatku od nieruchomości zgodnie z umową dzierżawy z dnia 20.05.2008 r.	862 784,03 zł	1 150 387,00 zł	1 150 387,00 zł
		2900	Wpływy ze składek członkowskich gmin na rzecz Związku ustalone na podstawie danych GUS odnośnie liczby mieszkańców na dzień 31 grudnia 2024 roku. Po ukazaniu się aktualnych danych GUS na rok 2025 uaktualnia się plan dochodów z tytułu składek członkowskich. Składki ustalone sa w oparciu o art. 67 ust. 2 pkt.6, Ustawy o samorządzie gminnym oraz zgodnie ze statutem Związku.	642 488,00 zł	642 488,00 zł	642 488,00 zł
Razem				84 156 696,30 zł	111 810 926,42 zł	111 485 490,00 zł

Załącznik nr 2 do Zgromadzenia Związku Międzygminnego CZO Selekt w Czempiniu z
dnia roku - WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	612 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	612 000,00
		4810	Rezerwy	612 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	110 873 490,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	110 873 490,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 049 136,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	312 952,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 234 568,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	174 838,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 846 598,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	250 000,00
		4260	Zakup energii	160 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	98 469 130,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	27 000,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	150 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	23 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	60 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	98 042,00
		4480	Podatek od nieruchomości	982 919,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 707,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	18 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 200 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00
Razem:				111 485 490,00

Materiały informacyjne dotyczące planowanych wydatków w 2026 r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wykonanie III kwartał 2025 roku	Przewidywane wykonanie w roku 2025 roku	Plan na 2026 rok
758			Różne rozliczenia	0,00 zł	0,00 zł	612 000,00 zł
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	0,00 zł	0,00 zł	612 000,00 zł
		4810	Rezerwa ogólna.	- zł	- zł	612 000,00 zł
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	69 955 547,69 zł	93 137 478,07 zł	110 873 490,00 zł
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	69 955 547,69 zł	93 137 478,07 zł	110 873 490,00 zł
		3020	Wydatki związane z bhp oraz wydatki na podstawie Kodeksu pracy.	1 354,55 zł	1 806,07 zł	5 000,00 zł
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	2 773 998,47 zł	3 698 664,63 zł	5 049 136,00 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	288 859,02 zł	385 145,36 zł	312 952,00 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	586 187,10 zł	781 582,80 zł	1 234 568,00 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy.	63 383,20 zł	84 510,93 zł	174 838,00 zł
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	- zł	- zł	4 000,00 zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe wypłacane na podstawie umów-zlecenia i umów o dzieło.	899 434,39 zł	1 199 245,85 zł	1 846 598,00 zł
		4210	Zakup materiałów biurowych i gospodarczych, sprzętu biurowego, papieru do drukarek, kserokopiarek, tonerów, sprzętu komputerowego. Wydatki zaplanowano na podstawie wykonania wydatków za III kwartał 2025 r. zwiększono o planowany zakup pojemników i kontenerów na odpady.	129 800,15 zł	173 066,87 zł	250 000,00 zł
		4260	Zużycie wody oraz zakup energii elektrycznej i ciepłej. Wydatki zaplanowano na podstawie wykonania wydatków za III kwartał 2024 r.	117 075,00 zł	156 100,00 zł	160 000,00 zł
		4270	Zakup usług remontowych - naprawa sprzętu biurowego oraz wyposażenia na PSZOK. Wydatki zaplanowano na podstawie wykonania za III kwartał 2025 r. W wydatkach zaplanowano również malowanie pomieszczeń biurowych.	34 645,18 zł	46 193,57 zł	80 000,00 zł
		4280	Zakup usług zdrowotnych. Wydatki zaplanowano na badania okresowe o kontrolne dla 34 pracowników.	1 063,00 zł	1 100,00 zł	8 000,00 zł
		4300	Zakup usług pozostałych - opłaty pocztowe, obsługa prawna, utrzymanie serwera, BIP, opieka autorska programów komputerowych, serwisy sprzętu biurowego, badanie bilansu. Zakup usług od podmiotów odbierających odpady komunalne od właścicieli nieruchomości i IK (Instalacja Komunalna).	63 783 170,50 zł	85 044 227,33 zł	98 469 130,00 zł
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych. Wydatki zaplanowano na podstawie szesnastomiesięcznych umów.	16 050,70 zł	21 400,93 zł	27 000,00 zł
		4400	Opłata za administrowanie i czyszcze - czynsz za wynajem pomieszczeń biurowych. Wydatki zaplanowano na podstawie podpisanych umów.	100 845,54 zł	134 460,72 zł	150 000,00 zł
		4410	Podróże służbowe - krajowe. Wydatki zaplanowano na podstawie wykonania za III kwartał 2025 r.	17 100,59 zł	22 800,79 zł	23 600,00 zł
		4430	Różne opłaty i składki. Wydatki zaplanowano na podstawie wykonania wydatków za III kwartał 2025 r.	42 081,21 zł	56 108,28 zł	60 000,00 zł
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	89 681,56 zł	89 681,56 zł	98 042,00 zł
		4480	Podatek od nieruchomości za nieruchomości w Piotrowie Pierwszym. Wydatki zaplanowano na podstawie 2025 r.	737 330,00 zł	983 106,67 zł	982 919,00 zł
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - podatek rolny za grunty w Piotrowie Pierwszym. Wydatki zaplanowano na podstawie 2025 r.	1 281,00 zł	1 707,00 zł	1 707,00 zł
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego. Wydatki zaplanowano na podstawie wykonania wydatków za III kwartał 2025 r.	12 008,93 zł	16 011,91 zł	18 000,00 zł
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej. Wydatki zaplanowano na podstawie wykonania wydatków za III kwartał 2025 roku.	13 167,60 zł	17 556,80 zł	18 000,00 zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych- budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) w gminie Kościan	49 000,00 zł	49 000,00 zł	0,00 zł
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych- budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) w gminie Kościan	- zł	- zł	1 200 000,00 zł

		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup kontenerów socjalnych, pojemników, punktów zbierania odpadów oraz innych elementów dotyczących udoskonalania PSZOK i gospodarki odpadami.	198 030,00 zł	223 000,00 zł	700 000,00 zł
6060					
Razem			69 955 547,69 zł	93 137 478,07 zł	111 485 490,00 zł

Jednocześnie upoważnia się Zarząd do:

1) dokonywania zmian w planie wydatków polegających na przeniesieniach wydatków między paragrafami w rozdziale w ramach działu klasyfikacji budżetowej w zakresie

wydatków bieżących na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych,

2) lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku,

Określa się sumę 1.500.000,00 zł, do której Zarząd Związku może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

Zgodnie z § 5 pkt. 2 ppkt 2 i 3 Uchwały Nr 58/XIII/2021 z dnia 24 września 2021 roku w sprawie trybu prac nad projektem planu finansowego, Związek informuje, że dochody ogółem za III kwartał 2025 roku wyniosły 84.156.696,30 zł; natomiast wydatki ogółem 69.955.547,69 zł. Wynik budżetu (nadwyżka) wynosi 14.201.148,61 zł.

Przewidywane wykonanie na koniec 2025 roku wyniesie 18.673.448,35 zł. Jest to kwota planowana, a w związku z tendencją wzrostową cen za zagospodarowanie odpadów komunalnych w/w nadwyżka, może zamknąć się niższą kwotą.

Stan założeń na koniec III kwartału 2025 roku wynosi 0,00 zł.

Związek informuje, że nie posiada zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji.

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
CZO SELEKT w Czempieniu
z dnia

WYKAZ WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH ZWIĄZKU NA 2026 r.

Lp.	Nazwa	Wysokość wydatków w 2026 r.	Data rozpocz. inwestycji	Przewid.termin zakończenia inwestycji	Źródła finansowania inwestycji w tym:	
					z budżetu	inne
1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych-budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) w gminie Kościan./90002\$6050/	1 200 000,00 zł	2026 r.	2026 r.	1 200 000,00 zł	0,00 zł
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych- zakup kontenerów socjalnych, pojemników, punktów zbierania odpadów oraz innych elementów dotyczących udoskonalania PSZOK i gospodarki odpadami. /90002\$6060/	700 000,00 zł	2026 r.	2026 r.	700 000,00 zł	0,00 zł
2.		1 900 000,00 zł			1 900 000,00 zł	0,00 zł

Uzasadnienie
do Uchwały Nr
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Centrum Zagospodarowania Odpadów-SELEKT”
z dnia

Projekt planu finansowego Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” na rok 2026 opracowano na podstawie wykonania dochodów i wydatków do końca września 2025 oraz ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi.

Dochody i wydatki Związku zostały zaplanowane zgodnie z dołączonymi materiałami informacyjnymi przedstawionymi w formie tabelarycznej.

Projekt uchwały został sporządzony zgodnie z ustawą o finansach publicznych oraz w oparciu o uchwałę Nr 58/XIII/2021 z dnia 24 września 2021 r. w sprawie trybu prac nad projektem planu finansowego.