

INFORMACJA

z wykonania budżetu

Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów SELEKT

za 2020 rok

Zgodnie z postanowieniem art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

Sprawozdanie, o którym mowa wyżej, Zarząd przedkłada również do dnia 31 marca Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Sprawozdanie dotyczy wykonania budżetu za rok 2020, który był opracowany i uchwalony zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Sprawozdanie składa się z części tabelarycznej i opisowej.

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

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

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

Zarządu Związku

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

Zgromadzenia Związku

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

Część tabelaryczna informacji z wykonania budżetu za 2020 r.

Ostatecznie na koniec 2020 r. planowane wielkości wynoszą:

1.	Dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	72.827.229,00 72.827.229,00 0,00
2.	Wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	72.827.229,00 72.644.229,00 183.000,00
3.	Deficyt:	0,00

Realizacja budżetu na koniec 2020 r. przedstawia się następująco:

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

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

I. Dochody własne

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

- wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących

plan	473.376,00 zł
wykonanie	473.376,00 zł

- wpływy z różnych dochodów

plan	582.000,00 zł
wykonanie	582.102,83 zł

w tym:

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

-wpływy z tyt. dochodów z najmu i dzierżawy

plan	709.698,00 zł
wykonanie	832.825,04 zł

w tym:

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

-wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych

plan	500.154,00 zł
wykonanie	505.042,58 zł

w tym:

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

-wpływy z wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

plan	68.888.430,00 zł
wykonanie	61.889.351,73 zł

- odsetki od lokat

plan	50.000,00 zł
wykonanie	49.142,48 zł

- wpływy z tytułu opłat i kar

plan	658.150,00 zł
wykonanie	661.450,00 zł

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

plan	40.000,00 zł
wykonanie	52.543,97 zł

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

plan	925.421,00 zł
wykonanie	596.320,23 zł

- wpływy z pozostałych odsetek

plan	0,00 zł
wykonanie	48,00 zł

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

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

II. WYDATKI

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

- wydatki bieżące

plan	72.644.229,00 zł
wykonanie	72.280.271,18 zł

- wydatki majątkowe

plan	183.000,00 zł
wykonanie	180.447,19 zł

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

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

	prace remontowe na PSZOK		9 190,25 zł
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00 zł	1 304,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	68 314 975,00 zł	68 106 829,43 zł
	w tym:		
	opieka autorska nad programami		4 447,68 zł
	usługi pocztowe		739 312,23 zł
	usługi prawne		24 279,33 zł
	kolokacja serwera		11 660,40 zł
	ścieki i odpady komunalne		6 927,21 zł
	usługi informatyczne		339 655,08 zł
	PSZOK – opłata za dostarczone odpady		12 210 841,02 zł
	IK – opłata za dostarczone odpady		27 358 450,31 zł
	usługi wywozowe świadczone przez firmy wywozowe		27 207 253,17 zł
	utrzymanie PSZOK		34 786,78 zł
	monitoring systemu alarmowego		1 033,20 zł
	usługa Eco harmonogram		18 000,00 zł
	koncepcja budowy PSZOK Czempin		13 530,00 zł
	audyt i kontrola zarządcza		11 070,00 zł
	usługi dotyczące RODO		19 188,00 zł
	usługa dotycząca zamówień publicznych		22 000,00 zł
	wydatki związane z COVID-19		19 215,00 zł
	usługa montażowe		12 267,00 zł
	wynajem kopertownicy		11 266,80 zł
	usługa druku deklaracji		9 348,00 zł
	usługi konsultacyjne		26 383,50 zł
	pozostałe		5 914,72 zł
4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 000,00 zł	15 096,59 zł
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia biurowe	80 000,00 zł	79 115,40 zł
4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00 zł	5 762,72 zł
4430	Różne opłaty i składki	145 800,00 zł	123 854,25 zł
4440	Odpis na ZFŚS	50 950,00 zł	50 691,40 zł
4480	Podatek od nieruchomości	665 857,00 zł	665 857,00 zł
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 198,00 zł	1 198,00 zł
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	100,00 zł	2,20 zł
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	9 000,00 zł	6 445,30 zł
4700	Szkolenia pracowników niebędących pracownikami korpusu służby cywilnej	6 000,00 zł	5 722,57 zł
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	183 000,00 zł	180 447,19 zł
	w tym:		
	zakup Miejskiego Punktu Elektroodpadów w Gminie Kaźmierz		19 999,80 zł

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

**Część opisowa informacji
z wykonania budżetu za 2020 r.**

DOCHODY

Dział 750 Administracja publiczna - dział ten w szczególności obejmuje:

Rozdział 75095 Pozostała działalność

§ 0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze, dochody z tytułu wpłat zwrotu podatku od nieruchomości za grunty i budynki w Piotrowie Pierwszym od dzierżawcy tych gruntów oraz pozostałe wpływy z czynszu dzierżawnego oraz dzierżawy magazynu, biur i placu; planowane środki 709.698,00 zł, wykonanie 832.825,04 zł, tj. 117,34%.

Dział 758 Różne rozliczenia - dział ten w szczególności obejmuje:

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek, dochody z tytułu odsetek od środków finansowych zgromadzonych na rachunku bankowym oraz na lokatach bankowych; planowane środki 50.000,00 zł, wykonanie 49.142,48 zł, tj. 98,28 % . Wolne środki zostały lokowane na innych rachunkach bankowych niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku zgodnie z upoważnieniem zawartym w uchwale nr 28/VI/2019 z dnia 17 grudnia 2019 roku § 3 punkt 2.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dział ten w szczególności obejmuje:

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

§ 0490 Wpływ z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi; planowane środki 68.888.430,00 zł, wykonane 61.889.351,73 zł, tj. 89,83%.

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

Na koniec grudnia 2020 roku w opłacie tej występują:

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

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

Do 31.12.2020 r., z tytułów egzekucyjnych wpłynęło 2.545.527,02 zł.

§ 0580 Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, dochody z tytułu kar za niewywiązanie się z podpisanych umów dotyczących odbioru odpadów komunalnych oraz za niezłożenie w wymaganym terminie sprawozdań ; planowane środki 658.150,00 zł, wykonanie 661.450,00 zł, tj. 100,50%

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

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

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

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

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

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

§ 2900 Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących, wpływ składek członkowskich od uczestników Związku; planowane środki 473.376,00 zł, wykonanie 473.376,00 zł, tj. 100,00%.

WYDATKI

Dział 758 Różne rozliczenia - w projekcie budżetu na rok 2020 została zaplanowana rezerwa ogólna w kwocie 100.000,00 zł, wykonanie 0,00zł. Rezerwa celowa zaplanowana w kwocie 500.000,00 zł, wykonanie 500.000,00 zł, na koszty związane z obsługą firm odbierających odpady komunalne od mieszkańców i podmiotów gospodarczych.

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

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Wydatki bieżące

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, wydatki dotyczyły zakupu okularów dla pracowników Związku, planowane wydatki 3.200,00 zł, wykonane 3.200,00 zł, tj. 100%

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

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

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

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

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

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia, planowane wydatki 149.400,00 zł, wykonane 146.775,99 zł, tj. 98,24 % szczegółowa analiza wydatków wykonanych została przedstawiona w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

§ 4260 Zakup energii, wydatki w tym paragrafie dotyczą w szczególności opłaty za ogrzewanie, wodę i energię elektryczną Biura Związku, oraz energię elektryczną obsługiwanych PSZOK planowane wydatki 51.000,00 zł, wykonane 49.799,33 zł, tj. 97,64 %.

§ 4270 Zakup usług remontowych, planowane wydatki 15.500,00 zł, wykonane 15.171,62 zł, tj. 97,88 %. Szczegółowa analiza wydatków zawarta jest w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych w paragrafie tym zawarte są wydatki związane z kosztami poniesionymi na badania okresowe pracowników Biura Związku. Planowane wydatki 1.500,00 zł, wykonane 1.304,00 zł, tj. 86,93%.

§ 4300 Zakup usług pozostałych, planowane wydatki 68.314.975,00 zł, wykonane 68.106.829,43 zł, tj. 99,69 %. Szczegółowa analiza wydatków zawarta jest w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

§ 4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, planowane wydatki 16.000,00 zł, wykonane 15.096,59 zł, tj. 94,35 %, opłaty dotyczą poniesionych kosztów za telefony stacjonarne i komórkowe oraz usługi dostępu do sieci Internet.

§ 4400 Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe, wydatki dotyczą kosztów poniesionych na zapłatę czynszu za pomieszczenia biurowe Związku. Planowane wydatki 80.000,00 zł, wykonane 79.115,40 zł, tj. 98,89%.

§ 4410 Podróże służbowe krajowe, wydatki dotyczą kosztów poniesionych na podróże służbowe pracowników. Planowane wydatki 8.000,00 zł, wykonane 5.762,72 zł, tj. 72,03%.

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

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

§ 4480 Podatek od nieruchomości wydatki dotyczą zapłaty podatku za rok 2020, od nieruchomości za grunty i budynki położone w Piotrowie Pierwszym zgodnie z umową dzierżawy z dnia 20.05.2008 r., oraz podatku od nieruchomości za grunt pod PSZOK – gmina Opalenica. Planowane wydatki 665.857,00 zł, wykonane 665.857,00 zł, tj. 100%.

§ 4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, wydatki dotyczą zapłaty podatku rolnego za grunty położone w Piotrowie Pierwszym. Planowane wydatki 1.198,00,00 zł, wykonane 1.198,00 zł, tj. 100%.

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

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

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

Wydatki majątkowe

§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, planowane wydatki 183.000,00 zł, wykonane 180.447,19 zł, tj. 98,60%. Wydatki dotyczyły zapłaty na poczet opracowania dokumentacji w celu otrzymania pozwolenia na postawienie Miejskiego Punktu Elektroodpadów w gminie Kaźmierz, zakupu Miejskiego Punktu Elektroodpadów dla gminy Kaźmierz, zakupu kontenerów na odpady w gminie Komorniki oraz PSZOK w pozostałych gminach, zakup serwera, zakup kserokopiarki. Szczegółowa analiza wydatków zawarta jest w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

Zgodnie z art. 269 pkt 3 ustawy o finansach publicznych stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2020 r., kształtował się następująco:

- przedsięwzięcie o nazwie „ Umowy zawarte na wywóz odpadów komunalnych z gmin zrzeszonych w Związku Międzygminnym „ CZO-SELEKT”-utrzymanie czystości w gminach, stopień zaawansowania w/w przedsięwzięcia na koniec 2020 r. wyniósł 19.157.988,90 zł, tj. 22,80% do łącznych nakładów.

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

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

W wyniku analizy wykonania planu wydatków budżetowych (sprawozdanie Rb-28S) stwierdzono, że sumy wykonania wydatków i zobowiązań, przekraczają ustalony plan finansowy w budżecie. Wykazane w rozdziale 90002 paragraf 4260,4300, wydatki, łącznie z wykazanymi zobowiązaniami, przekraczają kwotę planowaną w budżecie. Zaciągnięte zobowiązania mają uzasadnienie w upoważnieniu jakie otrzymał Zarząd Związku: „do 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 27/VI/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów-SELEKT” z dnia 17 grudnia 2019 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	51.000,00	49.799,33	6.407,41	56.206,74	5.206,74
		4300	68.314.975,00	68.106.829,43	14.567.987,79	82.674.817,22	14.359.842,22
							14.365.048,96

W okresie sprawozdawczym do dnia 31 grudnia 2020 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) 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 31.12.2019	WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.2020
1.	0	Grunty	865.867,45	865.867,45
2.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.833.302,26	4.978.245,46
3.	4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	11.782,24	34.778,23
4.	6	Urządzenia techniczne	11.003,46	11.003,46
5.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	60.227,95	73.227,95
WARTOŚĆ OGÓLEM:			5.782.183,36	5.963.122,55

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

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

Wartości niematerialne i prawne

Zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 3 lit. „b”, „d” i „e” ustawy o finansach publicznych, Związek nie posiada akcji i udziałów w spółkach, natomiast wpływy z tytułu czynszu dzierżawnego za grunty w Piotrowie Pierwszym za rok 2020 wynosiły 119.468,04 zł.

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