

**UCHWAŁA NR 12/2023**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "CENTRUM ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW-**  
**SELEKT"**

z dnia 21 marca 2023 r.

**w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Związku Międzygminnego**  
**„Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” za 2022 rok**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku poz. 1364 ze zmianami) - Zarząd Związku uchwała, co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację o przebiegu wykonania budżetu Związku za 2022 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 2022 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 2022, który był opracowany i uchwalony zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Sprawozdanie składa się z części tabelarycznej i opisowej.

Budżet na 2022 r. został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” dnia 17 grudnia 2021 r. Uchwałą Nr 68/XIV/2021.

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

Plan finansowy na 2022 rok, uchwalony przez Zgromadzenie Związku uchwałą 68/XIV/2021 z dnia 17 grudnia 2021 r. oraz zmieniany uchwałami:

Zarządu Związku

- Nr 1/2022 z dnia 18 stycznia 2022 r.,
- Nr 2/2022 z dnia 15 lutego 2022 r.,
- Nr 18/2022 z dnia 22 lipca 2022 r.,
- Nr 65/2022 z dnia 04 listopada 2022 r.,
- Nr 68/2022 z dnia 18 listopada 2022 r.,

Zgromadzenia Związku

- Nr 71/XVI/2022 z dnia 03 czerwca 2022 r.,
- Nr 82/XVIII/2022 z dnia 13 grudnia 2022 r.

# **Część tabelaryczna informacji z wykonania budżetu za 2022 r.**

Ostatecznie na koniec 2022 r. planowane wielkości wynoszą:

1.	Dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	<b>109.485.989,00</b> 109.485.989,00 0,00
2.	Wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	<b>109.485.989,00</b> 108.885.989,00 600.000,00
3.	Deficyt:	<b>0,00</b>

Realizacja budżetu na koniec 2022 r. przedstawia się następująco:

1.	Osiągnięto dochody w kwocie w tym: - <i>dochody bieżące</i> - <i>dochody majątkowe</i>	<b>105.914.888,03</b> 105.914.888,03 0,00	tj. 96,73% planu tj. 96,73% planu tj. 0,00% planu
2.	Zrealizowano wydatki w kwocie w tym: - <i>wydatki bieżące</i> - <i>wydatki majątkowe</i>	<b>93.702.284,24</b> 93.652.102,70 50.181,54	tj. 85,58% planu tj. 86,01% planu tj. 8,36% planu

W wyniku realizacji budżetu za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku nadwyżka wynosi 12.212.603,79 zł.

## I. Dochody własne

Planowane dochody własne w kwocie 109.485.989,00 zł wykonano w kwocie zł, 105.914.888,03 zł tj. w 96,73%  
z tego:

### - pozostałe odsetki

plan	257.000,00 zł
wykonanie	260.105,81 zł

w tym odsetki od lokat terminowych 260.105,81 zł

### - wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących

plan	517.004,00 zł
wykonanie	517.004,00 zł

### - wpływy z różnych dochodów

plan	991.890,00 zł
wykonanie	991.975,65 zł

w tym:

- wpływy ze Spółki „PreZero Recycling Zachód Sp. z o.o.” z tytułu opłaty za odpady segregowane 403.340,20 zł
- wpływy zgodnie z umową powierzenia –na zadania edukacyjne i zadania statutowe 550.000,00 zł
- wpływy z tyt. opłaty dot. udostępnienia informacji o środowisku 268.10,00 zł
- wpływy z tyt. reklamacji za niedostarczone przesyłki 700,05 zł
- wpływy z tyt. kosztów poniesionych przez Związek w związku z przyjęciem gminy Kuślin w poczet uczestników Związku 37.667,30,00 zł

### -wpływy z tyt. dochodów z najmu i dzierżawy

plan	861.840,00 zł
wykonanie	861.840,04 zł

w tym:

- zwrot podatku od nieruchomości za grunty i budynki w Piotrowie od Dzierżawcy tych gruntów 694.372,00 zł
- czynsz dzierżawny+ dzierżawa magazynu, biur i placu 167.468,04 zł

### -wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych

plan	1.436,00 zł
wykonanie	2.150,82 zł

w tym:

- wpływy z tytułu opłaty produktowej za lata 2011-2013 189,22 zł

-pozostałe wpływy w szczególności dotyczą zwrotu opłaty sądowej przez spadkobierców w postępowaniu spadkowym  
1.961,60 zł

-wpływy z wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

plan	104.749.300,00 zł
wykonanie	101.472.745,54 zł

- wpływy z tytułu opłat i kar

plan	778.000,00 zł
wykonanie	352.185,89 zł

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

plan	614.000,00 zł
wykonanie	737.330,00 zł

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

plan	1.835,00 zł
wykonanie	1.835,00 zł

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

plan	652.700,00 zł
wykonanie	656.731,28 zł

Wykonanie dochodów w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.  
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>861 840,00 zł</b>	<b>861 840,04 zł</b>
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>861 840,00 zł</b>	<b>861 840,04 zł</b>
		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	861 840,00 zł	861 840,04 zł
<b>758</b>				<b>257 000,00 zł</b>	<b>260 105,81 zł</b>
	<b>75814</b>		Różne rozliczenia finansowe		
		0920	Pozostałe odsetki	257 000,00 zł	260 105,81 zł
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>108 367 149,00 zł</b>	<b>104 792 942,18 zł</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>107 850 145,00 zł</b>	<b>104 275 938,18 zł</b>
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	104 749 300,00 zł	101 472 745,54 zł
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	778 000,00 zł	352 185,89 zł
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sadowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 835,00 zł	1 835,00 zł
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	614 000,00 zł	737 330,00 zł
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	652 700,00 zł	656 731,28 zł
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 436,00 zł	2 150,82 zł
		0970	Wpływy z różnych dochodów	991 890,00 zł	991 975,65 zł
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 984,00 zł	60 984,00 zł
	<b>90026</b>		<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>517 004,00 zł</b>	<b>517 004,00 zł</b>
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	517 004,00 zł	517 004,00 zł
<b>RAZEM:</b>				<b>109 485 989,00 zł</b>	<b>105 914 888,03 zł</b>

## **II. WYDATKI**

Planowane wydatki w kwocie 109.485.989,00 zł wykonano w kwocie 93.702.284,24 zł,  
tj. w 85,58 %, z tego:

### **- wydatki bieżące**

plan	108.885.989,00 zł
wykonanie	93.652.102,70 zł

### **- wydatki majątkowe**

plan	600.000,00 zł
wykonanie	50.181,54 zł



Wykonanie wydatków w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.  
przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>600 000,00 zł</b>	<b>- zł</b>
	<b>75818</b>		Rezerwy ogólne i celowe	600 000,00 zł	- zł
		4810	Rezerwy	600 000,00 zł	- zł
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>108 885 989,00 zł</b>	<b>93 702 284,24 zł</b>
	<b>90002</b>		Gospodarka odpadami	108 885 989,00 zł	93 702 284,24 zł
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w tym: okulary	11 600,00 zł	8 800,00 zł 8 800,00 zł
		<b>3030</b>	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00 zł	- zł
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 176 536,00 zł	2 640 051,67 zł
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	180 343,00 zł	178 972,42 zł
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	752 627,00 zł	513 794,33 zł
		<b>4120</b>	Składki na fundusz pracy	102 291,00 zł	50 217,49 zł
		<b>4140</b>	Wyплаты na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 000,00 zł	153,00 zł
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe w tym: pracownicy obsługujący system w gminach oraz PSZOK-i	1 003 246,00 zł	751 269,78 zł 751 269,78 zł
		<b>4210</b>	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 " Selektywnie z Selekttem" materiały na cele edukacyjne utrzymanie PSZOK pozostałe materiały	256 800,00 zł	234 969,42 zł 79 945,95 zł 9 886,34 zł 3 573,24 zł 18 632,00 zł 4 410,73 zł 11 353,54 zł 72 499,30 zł 12 818,77 zł 18 919,63 zł 2 929,92 zł
		<b>4260</b>	Zakup energii	104 000,00 zł	86 922,43 zł
		<b>4270</b>	Zakup usług remontowych	30 500,00 zł	17 342,80 zł

	w tym:		
	naprawa sprzętu biurowego		4 985,19 zł
	przeład i naprawa klimatyzacji		4 145,10 zł
	prace remontowe na PSZOK		5 509,01 zł
	pozostałe		2 703,50 zł
<b>4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>4 600,00 zł</b>	<b>1 426,00 zł</b>
<b>4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>101 650 774,00 zł</b>	<b>88 224 903,11 zł</b>
	w tym:		
	opieka autorska nad programami		22 502,68 zł
	usługi pocztowe		605 699,92 zł
	usługi prawne		53 874,00 zł
	ścieki i odpady komunalne		10 920,02 zł
	usługi informatyczne		473 256,77 zł
	PSZOK – opłata za dostarczone odpady		16 788 734,87 zł
	IK – opłata za dostarczone odpady		34 147 692,40 zł
	usługi wywozowe świadczone przez firmy wywozowe		35 786 654,08 zł
	utrzymanie PSZOK		48 609,41 zł
	monitoring systemu alarmowego		2 066,40 zł
	usługa Eco harmonogram		18 000,00 zł
	audyt i kontrola zarządcza		15 070,00 zł
	usługi dotyczące RODO		19 778,40 zł
	ogłoszenia prasowe		492,00 zł
	wynajem kopertownicy		8 538,72 zł
	usługa druku deklaracji i ulotek informacyjnych		6 500,55 zł
	usługi konsultacyjne		30 627,00 zł
	opłaty i prowizje bankowe		31 877,40 zł
	rekultywacja składowiska odpadów w Dopiewie		82 164,00 zł
	usługi montażowe i stolarskie		20 288,00 zł
	prowadzenie kasy zapomogowo-pożyczkowej		957,63 zł
	seminarium nt. gospodarki odpadami		13 660,00 zł
	edukacja ekologiczna		2 925,00 zł
	projekt ekologiczny-" Selektynie z Selektem"		24 300,00 zł
	pozostałe		9 713,86 zł
<b>4360</b>	<b>Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	<b>18 500,00 zł</b>	<b>17 795,01 zł</b>
<b>4400</b>	<b>Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia biurowe</b>	<b>116 000,00 zł</b>	<b>114 534,72 zł</b>
<b>4410</b>	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>10 000,00 zł</b>	<b>9 382,96 zł</b>
<b>4430</b>	<b>Różne opłaty i składki</b>	<b>70 000,00 zł</b>	<b>30 795,52 zł</b>
<b>4440</b>	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>57 500,00 zł</b>	<b>55 866,55 zł</b>
<b>4480</b>	<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>695 412,00 zł</b>	<b>695 269,00 zł</b>

	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 260,00 zł	1 260,00 zł
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30 000,00 zł	10 488,72 zł
	4700	Szkolenia pracowników niebędących pracownikami korpusu służby cywilnej	10 000,00 zł	7 887,77 zł
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00 zł	- zł
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00 zł	50 181,54 zł
<b>RAZEM:</b>			<b>109 485 989,00 zł</b>	<b>93 702 284,24 zł</b>

# **Część opisowa informacji z wykonania budżetu za 2022 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 861.840,00,00 zł, wykonanie 861.840,04 zł, tj. 100%.

**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 257.000,00 zł, wykonane 260.105,81 zł, tj. 101,20%

**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 104.749.300,00 zł, wykonane 101.472.745,54 zł, tj. 96,87%.

Przypis według stanu na 31.12.2022 r. wyniósł: 101.662.991,07 zł, odpis 912.001,80 zł.

Na koniec grudnia 2022 roku w opłacie tej występują:

- należności ogółem: 12.456.179,06 zł,
- zaległości na ogólną kwotę 10.538.912,19 zł,
- nadpłaty w kwocie 2.642.436,88 zł,

W roku 2022 Związek wystawił 50.528 sztuk upomnień na kwotę 13.082.483,28 zł oraz 10.231 sztuk tytułów egzekucyjnych na kwotę 5.677.435,90 zł.

Do 31.12.2022 r., z tytułów egzekucyjnych wpłynęło 4.178.521,76 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 778.000,00 zł, wykonanie 352.185,89 zł, tj. 45,26%

str. 12

**§ 0630 Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego,** dochody z tytułu zwrotów zaliczek i opłat sądowych; planowane środki 1.835,00 zł, wykonane 1.835,00 zł, tj. 100,00%

**§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień,** dochody z tytułu kosztów upomnień oraz zwrotu zaliczki komorniczej; planowane środki 614.000,00 zł, wykonanie 737.330,00 zł, tj. 120,08 %.

**§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,** dochody dotyczą zapłaconych odsetek od nieterminowych wpłat dotyczących opłaty za odpady komunalne oraz odsetki za nieosiągnięcie wymaganego poziomu odzysku; planowane środki 652.700,00 zł, wykonane 656.731,28 zł, tj. 100,61%.

**§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,** dochody dotyczą wpływu opłaty produktowej za lata 2011-2013 oraz pozostałych wpływów; planowane środki 1.436,00 zł, wykonane 2.150,82 zł, tj. 149,77%.

**§ 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, wpłat za odpady segregowane, wpłat z tytułu kosztów poniesionych w związku z przyjęciem gminy Kuślin do Związku oraz pozostałe drobne wpływy; planowane środki 991.890,00 zł, wykonanie 991.975,65 zł, tj. 100%.

**§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 11721/U/400/71/2022, realizacja przedsięwzięcia o nazwie „ Selektywnie z SELEKTEM” poprzez emisję filmików oraz opracowanie i wydanie kalendarzy i komiksów promujących poruszającego tematykę segregacji odpadów komunalnych oraz funkcjonowanie PSZOK na terenie Związku”; planowane środki 60.984,00 zł, wykonane 60.984,00 zł, tj. 100%.

#### **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 517.004,00 zł, wykonanie 517.004,00 zł, tj. 100,00%.

## **WYDATKI**

**Dział 758 Różne rozliczenia** - w projekcie budżetu na rok 2022 została zaplanowana rezerwa ogólna w kwocie 100.000,00 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, planowane wydatki 11.600,00 zł, wykonane 8.800,00 zł, tj. 75,86%

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

**§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników**, wydatki w całości obejmują wynagrodzenia pracowników Biura Związku, wypłacane na podstawie ustalonych angaży, wypłaty nagród uznaniowych i jubileuszowych. Planowane wydatki 3.176.536,00 zł, wykonane 2.640.051,67 zł, tj. 83,11%.

**§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne**, planowane wydatki 180.343,00 zł, wykonanie 178.972,42 zł, tj. 99,24%

**§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne**, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na ubezpieczenia społeczne, planowane wydatki 752.627,00,00 zł, wykonane 513.794,33 zł, tj. 68,26%

**§ 4120 Składki na Fundusz Pracy**, wydatki pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na fundusz pracy, planowane wydatki 102.291,00 zł, wykonane 50.217,49 zł, tj. 49,09%

**§ 4140 Wypłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**, wydatki, planowane wydatki 3.000,00 zł, wykonane 153,00 zł, tj. 5,10%

**§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe**, wydatki dotyczą kosztów umów zlecenia z pracownikami obsługującymi system gospodarowania odpadów w gminach członkowskich Związku oraz PSZOK. Planowane wydatki 1.003.246,00 zł, wykonane 751.269,78 zł, tj. 74,88%

**§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia**, planowane wydatki 256.800,00 zł, wykonane 234.969,42 zł, tj. 91,49 % 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 104.000,00 zł, wykonane 86.922,43 zł, tj. 83,57 %.

**§ 4270 Zakup usług remontowych**, planowane wydatki 30.500,00 zł, wykonane 17.342,80,00 zł, tj. 56,86 %. 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 4.600,00 zł, wykonane 1.426,00 zł, tj. 31 %.

**§ 4300 Zakup usług pozostałych**, planowane wydatki 101.650.774,00 zł, wykonane 88.224.903,11,00 zł, tj. 86,79 %. Szczegółowa analiza wydatków zawarta jest w tabeli z wykonania wydatków znajdującej się w części tabelarycznej.

**§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych**, planowane wydatki 18.500,00 zł, wykonane 17.795,01 zł, tj. 96,18 %, 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 116.000,00 zł, wykonane 114.534,72 zł, tj. 98,73%.

**§ 4410 Podróże służbowe krajowe**, wydatki dotyczą kosztów poniesionych na podróże służbowe pracowników. Planowane wydatki 10.000,00 zł, wykonane 9.382,96 zł, tj. 93,82 %.

**§ 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 70.000,00 zł, wykonane 30.795,52 zł, tj. 43,99 %

**§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**, wydatki dotyczą odpisu na ZFŚS dla pracowników z Biura Związku objętych opieką socjalną. Planowane wydatki 57.500,00 zł, wykonane 55.866,55 zł, tj. 97,15%.

**§ 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, Kaźmierz. Planowane wydatki 695.412,00 zł, wykonane 695.269,00 zł, tj. 99,97%.



**§ 4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego,** wydatki dotyczą zapłaty podatku rolnego za grunty położone w Piotrowie Pierwszym. Planowane wydatki 1.260,00,00 zł, wykonane 1.260,00 zł, tj. 100%.

**§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego,** w paragrafie tym ujęto wydatki na zapłatę kosztów postępowania egzekucyjnego. Planowane wydatki 30.000,00 zł wykonanie 10.488,72 zł, tj. 34,96 %.

**§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej,** wydatki dotyczą kosztów szkoleń pracowników Biura Związku. Planowane wydatki 10.000,00 zł, wykonane 7.887,77 zł, tj. 78,87 %.

### **Wydatki majątkowe**

**§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych,** planowane wydatki 500.000,00 zł, wykonane 0,00 zł, tj. 0,00 %.

**§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych,** wydatki dotyczą zakupu miejskich punktów elektroodpadów w gminie Buk i Kuślin oraz dokumentacją z tym związaną. Planowane wydatki 100.000,00 zł, wykonane 50.181,54 zł, tj. 50,18 %.

Zgodnie z art. 269 pkt 3 ustawy o finansach publicznych stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2022 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 2022 r. wynosił 86.945.341,08 zł, tj. 94,49% do łącznych nakładów.

**INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH NIETYMAGALNYCH WYKAZANYCH  
W SPRAWOZDANIU Rb-28S Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW  
BUDŻETOWYCH ZA 2022 r.**

Dział, rozdział, paragraf	Kwota zobowiązania nietymagalnego	Wyszczególnienie
<b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> <b>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</b>	<b>6.561.318,03 zł</b>	
§ 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	207.216,80 zł	- zobowiązanie dotyczy wypłaty dodatkowego zobowiązania rocznego pracowników Biura Związku- wypłata styczeń 2023 r.
§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne	40.220,87 zł	- zobowiązania dotyczą składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Biura Związku oraz zatrudnionych do obsługi PSZOK-ów- płatność styczeń 2023 r.
§ 4120 składki na Fundusz Pracy	4.531,11 zł	- zobowiązania dotyczą składek na Fundusz Pracy pracowników Biura Związku- płatność styczeń 2023 r.
§ 4170 wynagrodzenia bezosobowe	56.991,50 zł	- zobowiązania dotyczą wypłaty wynagrodzenia pracownikom Biura Związku, obsługującym PSZOK oraz pracownikom obsługującym system w gminach- wypłata styczeń 2023 r.
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	1.177,31 zł	- zobowiązania dotyczą zakupu materiałów- płatność styczeń 2023 r.
§ 4260 zakup energii	16.467,52 zł	- zobowiązania dotyczą zakupu gazu i energii elektrycznej dla biura Związku i PSZOK- płatność styczeń 2023 r.
§ 4300 zakup usług pozostałych	6.232.538,25 zł	- zobowiązania dotyczą faktur za wywóz odpadów komunalnych przez firmy wywozowe, za IK oraz usług pozostałych <ul style="list-style-type: none"> <li>• Firmy wywozowe (zestawienie faktur)                             <ul style="list-style-type: none"> <li>133.718,39 zł</li> <li>372.254,03 zł</li> <li>277.027,98 zł</li> <li>420.851,55 zł</li> <li>112.948,58 zł</li> <li>733.073,97 zł</li> <li>196.801,72 zł</li> <li>113.017,90 zł</li> </ul> </li> <li>• IK ( zestawienie faktur)                             <ul style="list-style-type: none"> <li>3.823.438,46 zł</li> </ul> </li> </ul>

§ 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.120,99 zł	<ul style="list-style-type: none"> <li>Pozostałe ( zestawienie faktur) 49.405,67 zł</li> <li>- zobowiązania dotyczą zapłaty faktur za usługi telekomunikacyjne dla Biura Związku i PSZOK Kościan</li> </ul>
§ 4430 różne opłaty i składki	968,27 zł	-zobowiązania dotyczą kosztów postępowania egzekucyjnego dla Urzędu Skarbowego w Poznaniu, Kościanie.
§ 4610 koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	85,41 zł	-zobowiązanie dotyczy kosztów postępowania komorniczego dla Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Śremie, Poznaniu i Nowym Tomysłu.

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 4360 wydatki, łącznie z wykazanymi zobowiązaniami, przekraczają kwotę planowaną w budżecie. Zaciągnięte zobowiązania mają uzasadnienie w upoważnieniu jakie otrzymał Zarząd Związku: „ do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Związku i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy” ( Uchwała Nr 67/XIV/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów-SELEKT” z dnia 17 grudnia 2021 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	4360	18.500,00	17.795,01	1.120,99	18.916,00	416,00
							<b>416,00</b>

W okresie sprawozdawczym do dnia 31 grudnia 2022 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 2022 roku poz. 1634 ze zmianami) przedstawia informację o stanie mienia komunalnego.

#### **Zestawienie mienia w posiadaniu (wartość mienia skomunalizowanego i nieskomunalizowanego) z ewidencji księgowej.**

Lp.	GRUPA GUS	NAZWA	WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.2020	WARTOŚĆ MIENIA W/G STANU NA DZIEŃ 31.12.2021
1.	0	Grunty	865.867,45	865.867,45
2.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5.141.231,53	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
<b>WARTOŚĆ OGÓLEM:</b>			<b>6.126.108,62</b>	<b>6.176.290,16</b>

W okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, mienie komunalne Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów –SELEKT” uległo zmianie w następujący sposób:

- w grupie 2 dokonano zwiększenia o kwotę 50.181,54 zł z tytułu, zakupu punktów elektroodpadów dla gminy Buk i Kuślin .

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 2022 wynosiły 119.468,04 zł.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2022 r. wynosiły 235.599,38 zł., w roku 2022 nie uległy zmianie.