

**UCHWAŁA NR 25/23**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN ZIEMI KUJAWSKIEJ**

z dnia 24 marca 2023 r.

**w sprawie: sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej z siedzibą  
w Aleksandrowie Kujawskim za rok 2022**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz art. 30 ust. 2 pkt. 4, art. 42, art. 61 ust. 2 w zw. z art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40).

**Zarząd Związku**  
**uchwala, co następuje:**

§ 1. Realizując uchwałę nr X/45/21 Zgromadzenia Związku Gmin Ziemi Kujawskiej z siedzibą w Aleksandrowie Kujawskim z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej na rok 2022 Zarząd Związku przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za rok 2022 następująco:

- 1) Dochody budżetu zrealizowano w wysokości 1 886 261,24 zł, tj. 99,12 % planowanych dochodów ogółem (pl. 1 903 030,00 zł) w tym:
  - a) dochody bieżące – 355 943,80 zł
  - b) dochody majątkowe – 1 530 317,44 zł
- 2) Wydatki budżetowe zrealizowano w wysokości 1 871 521,21 zł, tj. 98,34 % planowanych wydatków ogółem (pl. 1 903 030,00 zł) w tym:
  - a) wydatki bieżące – 333 467,07 zł
  - b) wydatki majątkowe – 1 538 054,14 zł
- 3) Rok budżetowy zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 14 740,03 zł.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko Pomorskiego.



Przewodniczący Zarządu  
ZGZK

**Ryszard Borowski**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 25/23

Zarządu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej

z dnia 24 marca 2023 r.

**Sprawozdanie w ujęciu tabelarycznym z realizacji budżetu za rok 2022 r. - wykonanie dochodów budżetowych ZGZK**

Klasyfikacja budżetowa		Plan po zmianach zł	Treść	Wykonanie na 31.12.2022 r. zł	% wykonania w stosunku do planu rocznego
dział	rozdział paragraf				
1	2 3	4	5	6	7
600	60016 6297	1 275 000,00	Wpłaty dofinansowania z UM – „Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Aleksandrów Kujawski, Koneck i Zakrzewo”.	1 259 659,31	98,80
600	60016 6299	225 000,00	Wpłaty gmin – „Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Aleksandrów Kujawski, Koneck i Zakrzewo”.	223 658,13	99,40
	<b>razem rozdział</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>x</b>	<b>1 483 317,44</b>	<b>98,89</b>
750	75023 2900	208 586,00	Wpłaty gmin – składki członkowskie	208 585,80	99,99
	<b>razem rozdział</b>	<b>280 586,00</b>	<b>x</b>	<b>208 585,80</b>	<b>99,99</b>
758	75814 0920	114,00	Należne odsetki	0,00	0,00
758	75814 0970	0,00	Wpływy z różnych dochodów	28,00	-
	<b>razem rozdział</b>	<b>114,00</b>	<b>x</b>	<b>28,00</b>	<b>24,56</b>
900	90002 0750	72 000,00	Dochody z najmu i dzierżawy – EKOSKŁAD	72 000,00	100,00
	<b>razem rozdział</b>	<b>72 000,00</b>	<b>x</b>	<b>72 000,00</b>	<b>100,00</b>
921	92105 2909	75 330,00	Wpłaty gmin – „Promocja Produktów Lokalnych”	75 330,00	100,00
	<b>razem rozdział</b>	<b>75 330,00</b>	<b>x</b>	<b>75 330,00</b>	<b>100,00</b>
921	92109 6299	47 000,00	Wpłaty gmin – „Przebudowa świetlic i Sali Kolumnowej”	47 000,00	100,00
	<b>razem rozdział</b>	<b>47 000,00</b>	<b>x</b>	<b>47 000,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>razem dochody</b>	<b>1 903 030,00</b>	<b>x</b>	<b>1 886 261,24</b>	<b>99,12</b>

Główny Księgowy  
Związku Gmin Ziemi Kujawskiej  
*Anna Skowrońska*  
Anna Skowrońska

PRZESŁANIE DO ZARZĄDU  
ZWIĄZKU GMIN KIJAWSKIEJ  
*Ryszard Baranowski*

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 25/23

Zarządu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej

z dnia 24 marca 2023 r.

**Sprawozdanie w ujęciu tabelarycznym z realizacji budżetu za rok 2022 r. - wykonanie wydatków budżetowych ZGZK**

Klasyfikacja budżetowa		Plan po zmianach zł	Treść	Wykonanie na 31.12.2022 r. zł	% wykonania w stosunku do planu rocznego
dział	rozdział paragraf				
1	2 3	4	5	6	7
600	60016 6059	1 500 000,00	wydatki inwestycyjne – zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Aleksandrów Kujawski, Koneck i Zakrzewo”. Kontynuacja prac nad projektem budowy ścieżek rowerowych dla gmin zrzeszonych w ZGZK.	1 491 054,14	99,40
	<b>razem rozdział</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>x</b>	<b>1 491 054,14</b>	<b>99,40</b>
750	75023 3030	15 700,00	inne wydatki na rzecz osób fizycznych	11 530,00	73,44%
750	75023 4010	117 200,00	wynagrodzenia osobowe	115 391,60	98,46%
750	75023 4040	9 000,00	dotatkowe wynagrodzenie roczne	8 709,97	96,78%
750	75023 4110	22 500,00	składka na ZUS	22 251,50	98,90%
750	75023 4120	3 100,00	składka na Fundusz Pracy	3 040,48	98,08%
750	75023 4170	30 000,00	umowy zlecenie	30 000,00	100,00%
750	75023 4210	5 000,00	materiały i wyposażenie	4 954,67	99,09%
750	75023 4280	500,00	zakup usług zdrowotnych	150,00	30,00%
750	75023 4300	13 800,00	zakup usług pozostałych	12 201,22	88,41%
750	75023 4360	2 400,00	usługi telekomunikacyjne	1 947,06	81,13%
750	75023 4400	24 000,00	opłaty za administrowanie i czynsz za budynki, lokale	24 000,00	100,00%
750	75023 4410	3 000,00	podróże służbowe krajowe - delegacje	2 953,96	98,47%
750	75023 4430	2 000,00	inne opłaty i składki	1 806,67	90,33%
750	75023 4440	3 500,00	odpis na ZFŚS	3 325,94	95,03%
750	75023 4700	2 500,00	szkolenia pracowników	2 410,00	96,40%

750	75023	4710	500,00	wpłaty na PPK		0,00	0,00
	<b>razem rozdział</b>		<b>254 700,00</b>		x	<b>244 673,07</b>	<b>96,06%</b>
758	75814	4530	13 500,00	podatek od towarów i usług VAT		13 464,00	99,73
	<b>razem rozdział</b>		<b>13 500,00</b>		x	<b>13 464,00</b>	<b>99,73</b>
758	75818	4810	12 500,00	rezerwa ogólna		0,00	0,00
	<b>razem rozdział</b>		<b>12 500,00</b>		x	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
921	92105	4309	75 330,00	zakup usług – „Promocja produktów lokalnych i smaków Ziemi Kujawskiej podczas imprez kulturalnych w gminach zrzeszonych w Związku Gmin Ziemi Kujawskiej”		75 330,00	100,00
	<b>razem rozdział</b>		<b>75 330,00</b>		x	<b>75 330,00</b>	<b>100,00</b>
921	92109	6059	47 000,00	wydatki inwestycyjne – zadanie inwestycyjne pn.: „Rozbudowa i przebudowa ogólnodostępnych świetlic w miejscowościach Białe Błota i Przybranowo oraz przebudowa pomieszczeń ogólnodostępnej Sali Kolumnowej im. Edwarda Stachury w Aleksandrowie Kujawskim”		47 000,00	100,00
	<b>razem rozdział</b>		<b>47 000,00</b>		x	<b>47 000,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>razem wydatki</b>		<b>1 903 030</b>		x	<b>1 871 521,21</b>	<b>98,34</b>

Główny Księgowy  
Związku Gmin Ziemi Kujawskiej  
**Anna Skowronska**  
Anna Skowronska

PRZEDSIĘWZIĘCIE ZARZĄDZANE  
Związku Gmin Ziemi Kujawskiej  
Przewodniczący Zarządu  
Anna Skowronska







Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 25/23  
Zarządu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej  
z dnia 24 marca 2023 r.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU  
ZWIĄZKU GMIN ZIEMI KUJAWSKIEJ  
ZA ROK 2022.**

Budżet ZGZK na rok 2022 uchwalony został dnia 20.12.2021 r., uchwałą nr X/45/21 Zgromadzenia Związku Gmin Ziemi Kujawskiej.

W roku 2022 Zgromadzenie Związku Gmin wprowadziło 2 zmiany w budżecie ZGZK uchwałami:

nr XII/51/22 z dnia 20.10.2022 r.

nr XIII/53/22 z dnia 10.11.2022 r.

Zarząd Związku Gmin nie dokonał zmian w budżecie ZGZK.

Po stronie dochodów plan wynosił ..... 1 903 030,00 zł,

natomiast po stronie wydatków plan ustalono w wysokości..... 1 903 030,00 zł.

Planowany budżet był zrównoważony.

Realizacja budżetu za rok 2022 przedstawiała się następująco:

**I. DOCHODY**

Dochody zrealizowano w wysokości .....1 886 261,24 zł

co stanowiło 99,12 % planu dochodów ogółem (pl. 1 903 030,00 zł)

Źródłami dochodów budżetowych ZGZK były:

- 1) Dochody z tytułu składek członkowskich zrealizowano w wysokości 208 585,80 zł tj. 99,99 % zaplanowanych dochodów z tego tytułu (pl. 208 586,00 zł).
- 2) Wpłaty czynszu za wydzierżawienie Międzygminnego Składowiska Odpadów w Służewie ruchomości w wysokości 72 000,00 zł co stanowi 100% planowanych dochodów z tego tytułu (pl. 72 000,00 zł).
- 3) Wpływy z odsetek, różnych dochodów i rozliczeń (prowizja dla płatnika) wyniosły 28,00 zł (pl. 114,00 zł).
- 4) Dochody z tytułu wpłat gmin na realizację zadania pn. „Promocja produktów lokalnych i smaków Ziemi Kujawskiej podczas imprez kulturalnych w gminach zrzeszonych w Związku Gmin Ziemi Kujawskiej” w wysokości 75 330,00 zł (pl. 75 330,00 zł).
- 5) Dochody z tytułu wpłat gmin na realizację zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa ogólnodostępnych świetlic w miejscowościach Białe Błota i Przybranowo oraz przebudowa pomieszczeń ogólnodostępnej Sali Kolumnowej im. Edwarda Stachury w Aleksandrowie Kujawskim” w wysokości 47 000,00 zł (pl. 47 000,00 zł).
- 6) Dochody z tytułu wpłat gmin wraz z dofinansowaniem od Instytucji Zarządzającej na realizację zadania pn. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Aleksandrów Kujawski, Koneck i Zakrzewo” w wysokości 1 483 317,44 zł (pl. 1 500 000,00 zł).

**II. WYDATKI**

Plan wydatków zrealizowano w wysokości ..... 1 871 521,21 zł

co stanowiło 98,34 % planowanych wydatków ogółem (pl. 1 903 030,00 zł)

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- 1) W dziale „Transport i łączność” wydatki wykonano w wysokości 1 491 054,14 zł, stanowiły 99,40 % planu wydatków (pl. 1 500 000,00 zł) tego działu i obejmowały:

- wydatki poniesione na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Aleksandrów Kujawski, Koneck i Zakrzewo". Związek Gmin Ziemi Kujawskiej w dniu 26.02.2021 r. złożył wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. W dniu 27.09.2021r. została podpisana umowa z Urzędem Marszałkowskim o dofinansowanie w/w zadania. W dniu 23.12.2022r. został podpisany aneks do umowy zwiększający kwotę dofinansowania od Instytucji Zarządzającej (w związku z wyłonieniem w przetargu ofert znacznie przekraczających zakładane wcześniej koszty budowy ścieżki).

- 2) W dziale „Administracja publiczna” wydatki wykonano w wysokości 244 673,07 zł co stanowiło 98,06 % planu wydatków (pl. 254 700,00 zł) tego działu i obejmowały:
- a) wydatki na rzecz osób fizycznych związane z wypłatą diet przedstawicielom za udział w Zgromadzeniu, członkom komisji oraz Przewodniczącemu i Zastępcy Przewodniczącego Zarządu w wysokości 11 530,00 zł (pl. 15 700,00 zł),
  - b) wydatki na wynagrodzenia osobowe brutto oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wyniosły 124 101,57 zł i dotyczyły wynagrodzeń dla pracowników ZGZK (pl. 126 200,00 zł),
  - c) składki ZUS od pracodawcy oraz Fundusz Pracy wyniosły 25 291,98 zł (pl. 25 600,00 zł),
  - d) wynagrodzenia bezosobowe dotyczące umów zleceń (obsługa prawna, obsługa informatyczna) wyniosły 30 000,00 zł (pl. 30 000,00 zł),
  - e) wydatki związane z zakupami bieżącymi i wyposażeniem (sprzęty biurowe, art. spożywcze, art. chemiczne, art. biurowe tj. papier, tusze, tonery) wyniosły 4 954,67 zł (pl. 5 000,00 zł),
  - f) wydatki na usługi telekomunikacyjne zrealizowano w kwocie 1 947,06 zł (pl. 2 400,00 zł),
  - g) wydatki na delegacje służbowe wyniosły 2 953,96 zł i dotyczyły wyjazdów pracowników biura oraz Przewodniczącego Zarządu ZGZK (pl. 3 000,00 zł),
  - h) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniosły 3 325,94 zł (pl. 3 500,00 zł),
  - i) zakup usług pozostałych oraz opłaty i składki (konserwacja oprogramowania m.in. Rejestr VAT, Budżet, Legislator, usługi pocztowe, ubezpieczenie) wyniosły 14 007,89 zł (pl. 15 800,00 zł),
  - j) wydatki na usługi zdrowotne wyniosły 150,00 zł i dotyczyły badań okresowych pracowników Biura ZGZK (pl. 500,00 zł),
  - k) opłaty za administrowanie i czynsz wyniosły 24 000,00 zł (pl. 24 000,00 zł),
  - l) wydatki na szkolenia pracowników wyniosły 2 410,00 zł (pl. 2 500,00 zł),
  - m) nie poniesiono wydatków związanych z Pracowniczymi Planami Kapitałowymi (pl. 500,00 zł).
- 3) W dziale „Różne rozliczenia” wydatki wyniosły 13 464,00 zł co stanowiło 51,78 % planu (pl. 26 000,00 zł) i dotyczyły:
- a) podatek VAT płatny do Urzędu Skarbowego w wysokości 13 464,00 zł (pl. 13 500,00 zł).
  - b) w 2022 roku nie wykorzystano środków rezerwy ogólnej (pl. 12 500,00 zł).
- 4) W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wydatki wyniosły 122 330,00 zł, co stanowiło 100,00 % planu (pl. 122 330,00 zł). Obejmowały one wydatki związane z:
- a) realizacją zadania pn. „Promocja produktów lokalnych i smaków Ziemi Kujawskiej podczas imprez kulturalnych w gminach zrzeszonych w Związku Gmin Ziemi Kujawskiej” w kwocie 75 330,00 zł i obejmowały one wydatki związane z wystawą w 2022 roku smaków Ziemi Kujawskiej tj.: czernina, żurek kujawski, pierogi z kapustą i grzybami, gęś, kaczka, sandacz po kujawsku, piernik, sernik, jabłecznik kujawski na terenie 9 gmin zrzeszonych w Związku Gmin Ziemi Kujawskiej. (pl. 75 330,00 zł).



b) realizacją zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa ogólnodostępnych świetlic w miejscowościach Białe Błota i Przybranowo oraz przebudowa pomieszczeń ogólnodostępnej Sali Kolumnowej im. Edwarda Stachury w Aleksandrowie Kujawskim” w kwocie 47 000,00 zł i obejmowały wydatki związane z poprawą infrastruktury kulturalnej poprzez przebudowę w 2022 roku świetlicy wiejskiej w Przybranowie (pl. 47 000,00 zł).

### III.

Wykonanie budżetu za rok 2022 zamknęło się nadwyżką budżetową w kwocie 14 740,03 zł przy planowanym budżecie zrównoważonym.

Na dzień 31.12.2022 r. uzyskano nadwyżkę operacyjną (różnica między dochodami, a wydatkami bieżącymi) w wys. 22 476,73 zł przy nieplanowanej nadwyżce operacyjnej (różnica między dochodami, a wydatkami bieżącymi planowanymi).

Stan środków ZGZK na rachunku bankowym na dzień 31.12.2022 r. wynosił 481 401,37zł.

Na dzień 31.12.2022 r. Związek Gmin Ziemi Kujawskiej nie posiadał zobowiązań ani należności wymagalnych.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Związku Gmin Ziemi Kujawskiej  
Anna Skawonista

Główny Kierownik  
Związku Gmin Ziemi Kujawskiej  
Anna Skawonista  
Anna Skawonista