

**UCHWAŁA NR XIV/22/2022**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN**

z dnia 7 listopada 2022 r.

**w sprawie projektu budżetu Związku Gmin na 2023 rok**

Na podstawie art.238 ust. 1 i 2 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2022 poz. 1634)

Zarząd Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin

uchwała co następuje:

**§ 1.** Zarząd Związku przedkłada projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem organowi stanowiącemu, a takim jest Zgromadzenie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WICEPRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU ZWIĄZKU  
GMIN KCYNIA NAKŁO  
SZUBIN

**Marek Szaruga**

PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU ZWIĄZKU  
GMIN KCYNIA NAKŁO  
SZUBIN

**Szymon Karolczak**

CZŁONEK ZARZĄDU  
ZWIĄZKU GMIN  
KCYNIA, NAKŁO,  
SZUBIN

**Jan Światłowski**

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIV/22/2022  
Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin  
z dnia 7 listopada 2022 r.

**Projekt**

**Plan finansowy dochodów Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na 2023 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
<b>bieżące</b>				
900			Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	295 000,00zł
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00zł
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	295 000,00zł
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00zł
		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	295 000,00zł
<b>bieżące razem:</b>				<b>295 000,00zł</b>
			w tym z tytułu dotacji środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00zł
<b>majątkowe</b>				
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>735 628,94zł</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00zł
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	735 628,94zł
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00zł
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub powiatów związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	735 628,94zł

			<b>majątkowe razem:</b>	<b>735 628,94zł</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00zł
<b>Ogółem:</b>				<b>1 030 628,94zł</b>
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00zł

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIV/22/2022  
Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin  
z dnia 7 listopada 2022 r.

**Projekt**

**Plan finansowy wydatków Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na 2023 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>735 628,94zł</b>
	<b>01044</b>		<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>	<b>735 628,94zł</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	735 628,94zł
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>83 690,00zł</b>
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>83 690,00zł</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 000,00zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 210,00zł
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	12 600,00zł
		4120	Składki na fundusz pracy	880,00zł
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>1 200,00zł</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>1 200,00zł</b>
		4810	Rezerwy	1 200,00zł
<b>900</b>			<b>Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska</b>	<b>210 110,00zł</b>
	<b>90003</b>		<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>210 110,00zł</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	18 000,00zł
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	980,00zł
		4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00zł
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00zł
		4430	Różne opłaty i składki	12 000,00zł
		4480	Podatek od nieruchomości	71 670,00zł
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 960,00zł
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00zł
			<b>R A Z E M</b>	<b>1 030 628,94zł</b>

PROJEKT

UCHWAŁA Nr ..../..../2022  
Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin  
z dnia .... grudnia 2022 roku

w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na 2023 rok

Na podstawie: art. 211, 212, 239 art. 258 ust. 1 pkt 1 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2022. poz. 1634 t.j) i art. 18 ust. 2 pkt 4 w związku z art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2022 poz. 559 t.j)

Zgromadzenie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin  
uchwała co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu związku w wysokości	1 030 628,94zł
w tym:	
- dochody bieżące w wysokości:	295 000,00zł
- dochody majątkowe w wysokości (zgodnie z załącznikiem nr 1)	735 628,94zł
§ 2. Ustala się wydatki budżetu związku w wysokości	1 030 628,94zł
w tym:	
-rezerwa budżetowa w wysokości	1 200,00zł
-wydatki majątkowe w wysokości	735 628,94zł
-wydatki bieżące w wysokości:	295 000,00zł
z tego:	
1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie:	92 690 ,00zł
2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	202 310,00zł
w tym:	
rezerwa budżetowa w kwocie:	1 200,00zł
(zgodnie z załącznikiem nr 2)	

§ 3. Planuje się na rok 2023 budżet zrównoważony.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin do:

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

PROJEKT

OBJAŚNIENIA DO BUDŻETU ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN NA ROK 2023

Głównym celem utworzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin była budowa, eksploatacja składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Rozwarzyn i świadczenie usług w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

Podstawą funkcjonowania składowiska było między innymi tzw. pozwolenie zintegrowane, które przestało obowiązywać dnia 31 grudnia 2012 roku.

Po tym okresie zaprzestano składowania odpadów na składowisku w Rozwarzynie.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin w oparciu o decyzję Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego w sprawie zamknięcia składowiska odpadów w Rozwarzynie wykonał rekultywację składowiska odpadów realizując Projekt "Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze".

W dniu 16.10.2015r., podczas obrad Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin, po wcześniejszym zgłoszeniu przez Wykonawcę zakończenia robót i gotowości do odbioru technicznego oraz sprawdzeniu niezbędnych dokumentów, a także wykonanych robót, dokonano odbioru końcowego robót dla zadania pn:

„Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rozwarzyn gmina Nakło nad Notecią”.

Ustanie działalności na składowisku odpadów oraz znaczne wydatki nie mające uzasadnienia ekonomicznego, było podstawą do podjęcia stosownej Uchwały Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin w sprawie rozwiązania umowy użytkowania wieczystego oraz nieodpłatnego przekazania własności budynków i urządzeń Gminie Nakło nad Notecią. Przekazanie budynków, budowli, urządzeń i sieci nastąpiło nieodpłatnie, a zatem w sposób w jaki Związek je otrzymał, Aktem Notarialnym Repertorium A nr 802/2016.

Projekt budżetu na rok 2023 obejmuje:

**I. Bieżące dochody budżetowe w:**

DZIAŁE 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 295 000,00zł

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 0,00zł

ROZDZIALE 90003 - OCZYSZCZANIE MIAST I WSI 295 000,00zł

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 0,00zł

§ 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 295 000,00zł

**bieżące razem:** 295 000,00zł

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 0,00zł

**II. Majątkowe dochody budżetowe w:**

DZIAŁE 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 735 628,94zł

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 0,00zł

ROZDZIALE 01044 - INFRASTRUKTURA SANITACYJNA WSI 735 628,94zł

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań

finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	<b>0,00zł</b>
<b>§ 6650</b> - Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	<b>735 628,94zł</b>
<b>majątkowe razem:</b>	<b>735 628,94zł</b>
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	<b>0,00zł</b>
<b>OGÓLEM:</b>	<b>1 030 628,94zł</b>
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	<b>0,00</b>

Źródłem dochodów bieżących Związku Gmin są wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących. Gminy-członkowie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin wnoszą składki członkowskie, których wysokość (prognozowana na rok 2023, to kwota 4,50zł) wynika z iloczynu stawki oraz ilości mieszkańców gmin wchodzących w skład Związku Gmin, zameldowanych na pobyt stały, wg stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego, płatną do 31 marca każdego roku (§ 19 pkt 3 Statutu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin).

Na dochody majątkowe składają się środki zabezpieczone przez Radę Miejską w Nakle nad Notecią i Radę Miejską w Szubinie z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie tychże Gmin. Rady Miejskie podjęły stosowne uchwały. Gmina Nakło nad Notecią zabezpieczyła środki w kwocie: 780 000,00zł, Gmina Szubin w kwocie 131 578,94zł, objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład.

**II. Wydatki budżetowe w wysokości ogółem** **1 030 628,94zł**

w tym:

- wydatki majątkowe w:

DZIAŁE 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	<b>735 628,94zł</b>
ROZDZIALE - 01044 - INFRASTRUKTURA SANITACYJNA WSI	<b>735 628,94zł</b>
<b>§ 6050</b> - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	<b>735 628,94zł</b>

- wydatki bieżące w:

DZIAŁE 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA	<b>83 690,00zł</b>
ROZDZIALE 75095 - POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	<b>83 690,00zł</b>
<b>§ 4010</b> - Wynagrodzenia osobowe pracowników	<b>68 000,00zł</b>

Kwotę planuje się na wynagrodzenia osobowe dla skarbnika związku i osoby prowadzącej obsługę administracyjną oraz finansowo-bankową związku,

**§ 4040** - Dodatkowe wynagrodzenie roczne **2 210,00zł**

Kwotę planuje się na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla skarbnika związku,

**§ 4110** - Składki na ubezpieczenia społeczne **12 600,00zł**

Kwotę planuje się na zobowiązania wobec ZUS – składki na ubezpieczenia społeczne z tytułu wynagrodzeń osobowych

**§ 4120** - Fundusz Pracy **880,00zł**

DZIAŁE 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA **1 200,00zł**

ROZDZIALE 75818 – REZERWY OGÓLNE I CELOWE **1 200,00zł**

**§ 4810** – REZERWY **1 200,00zł**

DZIAŁE 900-GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA **210 110,00zł**

ROZDZIALE 90003 - OCZYSZCZANIE MIAST I WSI **210 110,00zł**

**§ 3030**-Różne wydatki na rzecz osób fizycznych **18 000,00zł**

Dieta dla Przewodniczącego Zarządu nie w ramach stosunku pracy,

§ 4170-Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00zł
Kwotę planuje się na wynagrodzenia z tytułu zawartej umowy zlecenia na prowadzenie kompleksowej obsługi Biuletynu Informacji Publicznej, a także wykonywania zadań Administratora Systemu Informatycznego wynikającego z Polityki Ochrony Danych Osobowych,	
§ 4210-Zakup materiałów i wyposażenia	980,00zł
Kwotę planuje się na zakup materiałów i urządzeń biurowych,	
§ 4300-Zakup usług pozostałych	85 000,00zł
Kwotę planuje się na:	
- obsługę prawną związku,	
- stały monitoring wysypiska śmieci w Rozwarzynie,	
- sporządzenie raportu z badań monitoringowych, zgodnie z postanowieniami decyzji Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego,	
- sporządzenie sprawozdania PRTR dla składowiska w Rozwarzynie i sporządzenie raportu do bazy KOBiZE,	
- domenę zgknsz i utrzymanie aplikacji BIP,	
- usługi ppoż.,	
- usługi drukarskie, introligatorskie, powielanie, kopiowanie,	
- opłaty za usługi pocztowe i telegraficzne,	
- usługi reklamowe,	
- usługi dotyczące ogłoszeń i obwieszczeń,	
- ekspertyzy wykonywane przez osoby prawne,	
- pełnienie obowiązków Inspektora Ochrony Danych,	
- usługi związane z prowadzeniem archiwum zakładowego,	
- koszty i prowizje bankowe itp.,	
§ 4410-Podróże służbowe krajowe	500,00zł
Kwotę przeznaczono na podróże służbowe pracowników na obszarze kraju,	
§ 4430-Różne opłaty i składki	12 000,00zł
Kwotę przeznaczono na zawarcie umów ubezpieczenia dotyczącej odpowiedzialności za potencjalne szkody w środowisku,	
§ 4480-Podatek od nieruchomości	71 670,00zł
Kwotę przeznaczono na zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości, wg prognozowanych stawek podatku,	
§ 4520-Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 960,00zł
Kwotę przeznaczono na opłatę na rzecz jednostek samorządu terytorialnego z tytułu wieczystego użytkowania gruntów,	
§ 4700-Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00zł
Kwotę przeznaczono na doskonalenie zawodowe i rozwój pracowników.	
Budżet Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na 2023 rok jest zrównoważonym.	
Plan dochodów i wydatków opracowano w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.	
Związek nie planuje przychodów i rozchodów.	
Związek nie jest zadłużony.	
Zaplanowana rezerwa ogólna mieści się w ustawowo określonej relacji do planowanych wydatków.	
Związek nie planuje w roku 2023 zaciągać kredytów i pożyczek oraz udzielania poręczeń i gwarancji.	

**UZASADNIENIE**  
**DO UCHWAŁY Nr XIV/22/2022**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN**  
**z dnia 7 listopada 2022 roku**

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych sporządzenie i przedłożenie projektu uchwały budżetowej należy do wyłącznej kompetencji Zarządu.

Projekt uchwały budżetowej Zarząd przedkłada Regionalnej Izbie Obrachunkowej i organowi stanowiącemu jednostki do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.