

## **Raport o stanie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin za 2022r.**

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin został zarejestrowany w 1998 r. w celu budowy i eksploatacji wspólnego wysypiska odpadów komunalnych w Rozwarzynie oraz świadczenia usług w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi. Siedzibą Związku Gmin jest miasto Nakło nad Notecią. Związek działa na podstawie ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym i podlega nadzorowi Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, w zakresie spraw budżetowych Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy. Organami Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin są:

- Zgromadzenie - organ stanowiący i kontrolny Związku Gmin.
- Zarząd - organ wykonawczy Związku Gmin.

Organy te są wybierane na okres kadencji Rad Gmin będących członkami Związku Gmin.

Do dnia 31 grudnia 2012 r. w Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin funkcjonował zakład budżetowy - Zakład Gospodarki Odpadami, który prowadził gospodarkę odpadami na terenie składowiska w Rozwarzynie w oparciu o tzw. pozwolenie zintegrowane. Po tym dniu ustało składowanie 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 był zobowiązany do jego rekultywacji.

Porozumieniem zawartym w dniu 8 kwietnia 2013 roku pomiędzy Województwem Kujawsko Pomorskim z siedzibą w Toruniu, a Związkiem Gmin Kcynia Nakło Szubin, ustalono:

- 1) wolę współpracy mającej na celu realizację projektu pod nazwą "Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze", realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko Priorytet II Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi.
- 2) kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin zobowiązuje się do rekultywacji składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne, zlokalizowanego w miejscowości Rozwarzyn.

Finansowanie planowego przedsięwzięcia pochodziło ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (85% budżetu projektu), ze środków Województwa Funduszu Ochrony

Środowiska i Gospodarki Wodnej (10% budżetu projektu) oraz środków własnych (5% budżetu projektu). Zakładano, że przedsięwzięcie realizowane będzie na przełomie lat 2013 - 2015. W ramach zawartego porozumienia Związek Gmin w Kcynia Nakło Szubin zobowiązał się do zabezpieczenia środków na współfinansowanie przedmiotowego projektu poprzez zabezpieczenie środków na rekultywację składowiska odpadów w Rozwarzynie w budżecie Związku oraz ujęcie rekultywacji składowiska w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014–2017, zgodnie z harmonogramem rzeczowo finansowym projektu pn. "Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze". W dniu 14 maja 2015 roku w Toruniu zawarto Aneks nr 1 do umowy Partnerskiej UM ŚG.052.1.030. 2014 z dnia 24 marca 2014 roku, w celu wspólnej realizacji projektu pn. "Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze" w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, zwanego dalej Projektem pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim z siedzibą w Toruniu, zwanym dalej Beneficjentem a Związkiem Gmin Kcynia Nakło Szubin, zwanym dalej Partnerem.

Harmonogram realizacji projektu Nr POIS.02.01.00-00-001/13, sporządzony 23.04.2015 roku, określił fazy realizacji z podziałem na kwartały i tak:

- II kwartał 2015 roku, wysokości 297 514,00 zł
- III kwartał 2015 roku w wysokości 439 101,00 zł
- IV kwartał 2015 roku w wysokości 43 205,00 zł

Zgodnie z aneksem całkowity koszt realizacji zadania po stronie Partnera wynosi 779 820,00 zł (słownie: siedemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset dwadzieścia złotych 00/100), maksymalna kwota wydatków kwalifikowanych wynosi 779 820,00 zł (słownie: siedemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset dwadzieścia złotych 00/100), dofinansowanie z Funduszu Spójności wynosi 85% wydatków kwalifikowanych w kwocie nie większej niż 662 847,00 zł (słownie: sześćset sześćdziesiąt dwa tysiące osiemset czterdzieści siedem złotych 00/100), wkład własny Partnera wynosi 116 973,00zł (słownie: sto szesnaście tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt trzy złote 00/100) w tym: wkład własny partnera w wysokości 5% wartości zadania tj. kwota 38 991,00 zł (słownie: trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden złotych 00/100) został sfinansowany ze środków własnych Partnera, wkład własny Partnera w wysokości 10% wartości zadania tj. kwota 77 982,00 zł (słownie:

siedemdziesiąt siedem tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt dwa złote 00/100), Został pokryty z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

W dniu 16.10.2015 roku 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. "Rekultywację składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rozwarzyn gmina Nakło nad Notecią". Wartość projektu pn. "Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rozwarzyn gmina Nakło nad Notecią" wyniosła: 779 820,00 zł. zgodnie z umową zawartą z Przedsiębiorstwem Robót Elektrycznych i Budowlanych "MIPA" Leon Stankiewicz z Białegostoku w dniu 13 lutego 2015r.

Udział finansowy Partnera projektu, czyli Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin w całym przedsięwzięciu pn. "Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rozwarzyn gmina Nakło nad Notecią" wynosi - 5%. Pozostała część dofinansowana była w formie dotacji– 85% z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko i 10% z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Ogólne dane techniczne dotyczące zakresu zrealizowanego zadania:

- Powierzchnia góry rekultywowanej kwatery– 3 450,0 m<sup>2</sup>
- powierzchnia skarbu rekultywowanej kwatery– 12 045,0 m<sup>2</sup>

Proces inwestycyjny przebiegał bez żadnych zakłóceń. Wykonawca w terminie przewidzianym umową wykonał cały zakres prac określonych w dokumentacji technicznej.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin w oparciu o decyzję Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego w sprawie zamknięcia składowiska odpadów w Rozwarzynie jest zobowiązany także do prowadzenia badań obejmujących:

1. monitoring gazu składowiskowego - co 6 miesięcy,
2. monitoring wód podziemnych - co 6 miesięcy,
3. monitoring wód odcinkowych- co 6 miesięcy,
4. monitoring osiadania powierzchni składowiska- jeden raz na rok,
5. monitoring sprawności systemu odgazowania składowiska - jeden raz na rok.

6. monitoring wielkości opadu atmosferycznego - codziennie.

Zbiorczy raport z badań monitoringowych, zamkniętego i zrekultywowanego składowiska odpadów komunalnych w Rozwarzynie za rok 2022 odnosił się do:

- pomiarów i badań jakości wód podziemnych z pizometrów P-II, P-III i P-VIIa,
- pomiarów i badań jakości odcieków składowiskowych,
- inwentaryzacji geodezyjnej,
- ilości generowanych odcieków,
- badań składu i emisji biogazu,
- sprawności systemu odprowadzania gazu składowiskowego,
- ilości opadu atmosferycznego.

W pizometrze P-II w I półroczu 2022 roku zaobserwowano podwyższoną wartość węgla organicznego (I klasa jakości wód) , a w II półroczu 2022 stwierdzono brak wody, inne badane wskaźniki nie przekraczały wartości granicznych I klasy jakości wód.

W pizometrze P-III:

- a) w I półroczu 2022 roku:
  - badane metale ciężkie i inne badane wskaźniki nie przekraczały wartości granicznych I klasy jakości wód,
- b) w II półroczu 2022 roku:
  - badane, metale ciężkie i inne badane wskaźniki wykazały podwyższoną wartość cynku (II klasa jakości wód),

Pizometr P-VIIa:

- a) w I półroczu 2022 roku:
  - Badane, metale ciężkie i inne badane wskaźniki nie przekraczały wartości granicznych I klasy jakości wód, z wyjątkiem przewodności elektrolitycznej właściwej, węgla organicznego oraz miedzi (II klasa jakości wód).
- b) w II półroczu 2022 roku:
  - Badane, metale ciężkie i inne badane wskaźniki nie przekraczały wartości granicznych I klasy jakości wód, z wyjątkiem przewodności elektrolitycznej właściwej, węgla organicznego (II klasa jakości wód).

Podczas wykonywania badań monitoringowych w roku 2022 dokonano również pomiaru poziomu wód podziemnych w otworach obserwacyjnych.

W roku 2022 wykonana także badania obowiązkowych wskaźników dla odcieków składowiskowych i stwierdzono, że nie uległy one istotnym zmianom.

Zaobserwowano emisję biogazu na niewielkim poziomie.

Na podstawie wizji lokalnej oraz przeprowadzonych pomiarów biogazu, system odgazowania składowiska uznano za sprawny.

Ww. raport zbiorczy został przekazany do Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska w Bydgoszczy.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin jako zarządzający składowiskiem odpadów w Rozwarzynie na podstawie art. 125 ustawy o odpadach również w fazie poeksploatacyjnej jest obowiązany do ustanowienia zabezpieczenia roszczeń z tytułu wystąpienia negatywnych skutków w środowisku oraz szkód w środowisku w rozumieniu ustawy z dnia 13 kwietnia 2007 r. o zapobieganiu szkodom w środowisku i ich naprawie w związku z prowadzeniem składowiska odpadów. Zabezpieczenie to może mieć formę depozytu, gwarancji bankowej, gwarancji ubezpieczeniowej lub polisy ubezpieczeniowej.

#### **Stan finansów Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin w 2022 roku.**

W 2022 roku Związek uzyskał dochody bieżące w kwocie 261 099,20zł, tj. 100,4% wielkości planowanych.

Uzyskane dochody wysokości 249 117,93zł pochodzą ze składek członkowskich gmin tworzących Związek, które zgodnie z postanowieniami Zgromadzenia Związku są płatne do 31 marca każdego roku oraz z odsetek bankowych w wysokości 1 010,86zł

W zakresie dochodów majątkowych wykonanie wyniosło 11 981,27 zł (§ 6650 - 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 to kwota: 10 000,00zł, § 0870 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych to kwota: 1 981,27zł).

W omawianym okresie sprawozdawczym Związek nie planował i nie realizował dochodów na finansowanie programów i projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.

Wydatki budżetowe ogółem wykonano w wysokości 255 255,16zł, tj. 98,47% planu.

W zakresie wydatków bieżących wykonanie wyniosło 245 565,86zł.

W zakresie wydatków majątkowych wykonanie wyniosło 9 689,30zł (§ 6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych). Nie planowano i nie dokonywano wydatków finansowanych środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej.

W wyniku realizacji dochodów i wydatków budżet Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin za 2022 rok zamknął się nadwyżką budżetu w kwocie 5 844,04zł, przy planowanym budżecie zrównoważonym. Na 2022 rok Związek nie planował realizacji przychodów, jednak wykonał przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 120 786,56zł.

W 2022 roku Związek nie zaciągał zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek oraz nie dokonywał spłat takich zobowiązań. W związku z brakiem zadłużenia, Związek nie planował i nie wykonał rozchodów.

Stan środków na rachunku bieżącym Związku na 31.12.2022 roku wynosił: 126 630,60zł.

### **Informacja o stanie majątku Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin w formie informacji, zgodnie z przepisami o finansach publicznych.**

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin na mocy aktu notarialnego z dnia 04.02.1999 roku Repertorium A Nr 525/99 stał się użytkownikiem wieczystym nieruchomości położonej w obrębie Rozwarzyn, gmina Nakło nad Notecią oznaczonej numerem ewidencyjnym 207/1 o powierzchni 11,3678 ha, stanowiącej własność Gminy Nakło nad Notecią, wpisanej do księgi wieczystej nr 18081.

Na przedmiotowej nieruchomości znajduje się międzygminne wysypisko odpadów komunalnych.

Podstawą była uchwała Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 15.06.1998r. w sprawie: oddania w użytkowanie wieczyste Związkowi Gmin Kcynia Nakło Szubin nieruchomości położonej w Rozwarzynie.

Na podstawie uchwał Rad Miejskich Gmin wchodzących w skład Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin w sprawie: nieodpłatnego przekazania składników majątkowych zawarto w dniu 08.02.1999r. umowę nieodpłatnego przekazania pomiędzy gminami Kcynia Nakło Szubin a Związkiem Gmin Kcynia Nakło Szubin.

Przedmiotem przekazania były składniki majątkowe nowo budowanego międzygminnego wysypiska odpadów komunalnych w Rozwarzynie o wartości 2.173.147,08zł.

W trakcie eksploatacji międzygminnego wysypiska dokonano zakupu kamery przemysłowej o wartości 5.499,48zł.

Z dniem 1 stycznia 2010 roku wprowadzono do ewidencji środków trwałych, jako ujawniony środek trwały, prawo użytkowania wieczystego gruntu

w wartości 32.727,90zł, która stanowi wysokość opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego gruntu o numerze ewidencyjnym 207/1, ustalonej przy zastosowaniu stawki 1% od wartości nieruchomości, obowiązującej od 1 stycznia 2010 roku.

Decyzją Burmistrza Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią Nr RNL.6831.73.2012 z dnia 14 grudnia 2012 roku zatwierdzono podział nieruchomości położonej w obrębie Rozwarzyn, gmina Nakło nad Notecią, oznaczonej w ewidencji gruntów jako działka nr 207/1 o powierzchni 11,3678ha, stanowiącej własność Gminy Nakło nad Notecią – użytkownik wieczysty: Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin, dla której Sąd Rejonowy w Nakle nad Notecią – IV Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr BY1N/00018081/9, na działki o nowych numerach:

207/3 o powierzchni 1,0554ha,

207/4 o powierzchni 4,4820ha,

207/5 o powierzchni 0,5331ha,

207/6 o powierzchni 2,0202ha,

207,7 o powierzchni 1,8730ha,

207/8 o powierzchni 1,4041ha,

Dnia 31 grudnia 2012 roku zlikwidowano zakład budżetowy.

Mienie zlikwidowanej jednostki, to rzeczowe składniki majątkowe przejęte przez Związek Gmin (organ założycielski, nadzorujący).

Wartość mienia zlikwidowanego zakładu budżetowego wynosiło 77 843,81zł, z czego:

- wartość 42 000,00zł (środki trwałe w budowie – rekultywacja składowiska),
- wartość 8 900,00zł (środek trwały – lokalna pochodnia pasywna do spalania biogazu na składowisku),
- wartość 26 943,81zł (pozostałe środki trwałe)

Dnia 16 października 2015 roku Protokołem Końcowym Odbioru Robót dla zadania, pn. „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rozwarzyn gmina Nakło nad Notecią” opisanego Dokumentacją Projektową wraz z przedmiarem oraz Specyfikacją techniczną wykonania i odbioru robót budowlanych nastąpił odbiór techniczny zadania.

Dokumentem OT Nr 1/2015 z dnia 23.11.2015 roku Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rozwarzyn zwiększyła wartość środka trwałego Działki: Nr 207/5, Nr 207/7, Nr 207/8 o wartość 779 820,00zł Nr inwentarzowy: gr II poz. 335 ZG/II/14/2015.

Wobec powyższych faktów wzrostowi uległa wartości środków trwałych.

Na podstawie Uchwały Nr V/16/2015 Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin z dnia 30 września 2015 roku w sprawie rozwiązania umowy użytkowania wieczystego oraz nieodpłatnego przekazania prawa własności budynków i urządzeń i Aktu Notarialnego Repertorium A nr 802/2016 z dnia

25 lutego 2016 roku Zarząd Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin reprezentowany przez Pana Sławomira Napierałę – Przewodniczącego Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin zwanym PRZEKAZUJĄCYM przekazał na własność Gminie Nakło nad Notecią reprezentowanym przez Pana Piotra Kalamona – Zastępcę Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią zwanym PRZEJMUJĄCYM składniki majątkowe nieczynnego składowiska odpadów komunalnych w Rozwarzynie.

Zarządzeniem z dnia 28 lutego 2022 roku powołano Komisję Likwidacyjną do spraw likwidacji środków trwałych i innych rzeczowych składników majątku. Działając w oparciu o Regulamin działania Komisji Likwidacyjnej wnioskowano o likwidację składników majątkowych po zlikwidowanym zakładzie budżetowym.

Zarząd Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin stosowną uchwałą postanowił sprzedać składniki majątkowe w postaci "pozostałych środków trwałych", ustalając wartość brutto zbywanych składników w wysokości 7% wartości inwentarzowej oraz zdjąć ze stanu i ewidencji środki trwałe w budowie (rekultywacja składowiska-pomiary geodezyjne, dokumentacja rekultywacji). Wartość zlikwidowanego mienia wynosiła 68 943,81zł. Powyższe uzasadniono zamknięciem zrehabilitowanego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Rozwarzyn oraz niewykorzystywaniem składników majątkowych, w postaci "pozostałych środków trwałych" oraz stopniem zużycia jak i wiekiem tych składników. Wartość pozostałego mienia zlikwidowanej jednostki, w postaci środka trwałego – lokalna pochodnia pasywna do spalania biogazu na składowisku, to wartości 8 900,00zł, w pełni umorzony.

Stan majątku Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin to:

- 1/ kwatera wysypiska
- 2/ zbiornik odcieków
- 3/ brodzik dezynfekcyjny
- 4/ latarnie oświetleniowe
- 5/ piezometry
- 6/ studnie przepompowni
- 7/ kanalizacja odcieku
- 8/ pompy wirowe przepompowni
- 9/ drogi wewnętrzne



10/ ogrodzenie terenu

11/ grunty w wieczystym użytkowaniu

12/ lokalna pochodnia pasywna

13/rekultywacja

Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w Związku w postaci ręcznie sporządzonych ksiąg i kartotek: ewidencja syntetyczna na kontach 011 „Środki trwałe”, 013 „Pozostałe środki trwałe”, 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, 015 „Mienie zlikwidowanych jednostek”. Ewidencję analityczną do środków trwałych ujętych na koncie 011, 013, 015 stanowią: księga środków trwałych, kartoteki indywidualne oraz tabele amortyzacyjne/umorzeniowe.

**Stan majątku Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na dzień 31 grudnia 2022 roku według niżej podanych wartości:**

<b>Nazwa środka trwałego:</b>	<b>wartość brutto:</b>	<b>umorzenie:</b>	<b>wartość netto:</b>
grunty w wieczystym			
użytkowaniu	10 969,56zł		10 969,56zł
drogi	129 788,56zł	123 731,85zł	6 056,71zł
brodzik dezynfekcyjny	3 846,32zł	3 666,52zł	179,80zł
studnie przepompowni	47 928,00zł	45 691,36zł	2 236,64zł
piezometry(3szt.)	8 695,20zł	8 289,50zł	405,70zł
ogrodzenie terenu(180m)	9 877,96zł	9 417,42zł	460,54zł
latarnie oświetleniowe(2szt.)	4 128,50zł	3 935,36zł	193,14zł
zbiornik odcieków	247 256,92zł	235 718,34zł	11 538,58zł
kanalizacja odcieku	39 221,47zł	37 391,64zł	1 829,83zł
kwatera wysypiska	1 175 531,92zł	1 120 673,84zł	54 858,08zł
rekultywacja	779 820,00zł	220 949,00zł	558 871,00zł
pompy przepompowni wirowe	6 672,00zł	6 672,00zł	0,00zł
lokalna pochodnia pasywna	8 900,00zł	8 677,49zł	222,51zł
<b>R A Z E M:</b>	<b>2 472 636,41zł</b>	<b>1 824 814,32zł</b>	<b>647 822,09zł</b>

DZIAŁKA NR 207/5 o powierzchni 0,5331m<sup>2</sup>

DZIAŁKA NR 207/7 o powierzchni 1,8730m<sup>2</sup>

DZIAŁKA NR 207/8 o powierzchni 1,4041m<sup>2</sup>

## **INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2022-2025 ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN ZA 2022 ROK**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022 - 2025 Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin uchwalona została przez Zgromadzenie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin uchwałą Nr VIII/24/2021 z dnia 16 grudnia 2021 roku. Uchwałą Nr XII/38/2022 Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin z dnia 21 listopada 2022 roku dokonano zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2025.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin planował wydatki majątkowe na przedsięwzięcia wieloletnie oraz określił limity wydatków majątkowych na lata 2022-2025. Realizacja budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin za rok 2022 przedstawia się następująco:

### **DOCHODY**

Na plan dochodów w wysokości 260 000,00zł wykonanie za 2022 rok wyniosło 261 099,20zł, co stanowi 100,4% planu określonego w budżecie. W zakresie dochodów majątkowych wykonanie wyniosło 11 981,27 zł (§ 6650 - 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 to kwota: 10 000,00zł, § 0870 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych to kwota: 1 981,27zł). W zakresie dochodów bieżących w roku 2022 wykonanie wyniosło 249 117,93zł (§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 w kwocie: 248 107,07zł; §0920 – wpływy z pozostałych odsetek w kwocie: 1 010,86zł).

### **WYDATKI**

Na plan wydatków w wysokości 260 000,00zł wykonanie za 2022 rok wyniosło 255 255,16zł, co stanowi 98,2% planu określonego w budżecie. W zakresie wydatków majątkowych wykonanie wyniosło 9 689,30zł (§ 6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych). W zakresie wydatków bieżących wykonanie wyniosło 245 565,86zł Na powyższą kwotę wydatków bieżących

złożyły się: -wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (wykonano w kwocie 66 096,12zł) -wydatki związane z realizacją zadań statutowych (wykonano w kwocie 179 469,74zł) Na rok 2022 zaplanowano budżet zrównoważony. W roku 2022 Związek nie posiadał zobowiązań. Związek nie planował rozchodów. W roku 2022 nie spłacano kredytów i pożyczek, a także nie udzielano poręczeń i gwarancji. Rok 2022 zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 5 844,04zł.

#### **Realizacja założeń ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.**

Lp	Wyszczególnienie	Plan rok 2022	Wykonanie rok 2022	%
1	Dochody ogółem	260 000,00	261 099,20	100,4
1a	Dochody majątkowe	10 000,00	11 981,27	
	Dochody bieżące	250 000,00	249 117,93	
	w tym: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	250 000,00	248 107,07	
2	Wydatki ogółem	260 000,00	255 255,16	
2a	Wydatki bieżące	250 000,00	245 565,86	
	w tym:			
	-wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	66 530,00	66 096,12	
	-wydatki związane z funkcjonowaniem j.s.t	183 470,00	179 469,79	
	Nadwyżka budżetowa	0,00	5 844,04	
	Przychody ogółem	0,00	120 786,56	
	z tego:			
	nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	120 786,56	

Z powyższego zestawienia wynika, że realizacja założeń ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2022 przebiegała na prawidłowym poziomie. Dochody ogółem zrealizowano w 100,4% do ogólnego planu. Wydatki ogółem zrealizowano w 98,2 % do ogólnego planu. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zrealizowano prawidłowo. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. zrealizowano zgodnie z prognozą.

W 2022 roku Zarząd Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin stanowili:

Przewodniczący Zarządu: Szymon Karolczak,

Wiceprzewodniczący Zarządu: Marek Szaruga,

Członek Zarządu: Jan Światłowski.

W 2022 roku Zarząd Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin obradował w dniach:

1. 4 luty,
2. 28 marzec,
3. 27 czerwiec,
4. 25 lipiec,
5. 7 listopad,
6. 29 grudzień.

W 2022 roku Zgromadzenie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin obradował w dniach:

1. 10 luty,
2. 25 luty,
3. 27 czerwiec,
4. 21 listopad,
5. 19 grudzień.

Do Raportu o stanie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin za 2022 rok dołączono informację dotyczącą realizacji uchwał Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin.