

UCHWAŁA NR XVIII/30/2024
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KCYNIA, NAKŁO, SZUBIN

z dnia 11 marca 2024 r.

w sprawie: przedstawienia Zgromadzeniu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku za 2023 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust. 3 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872)

Zarząd Związku uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawić Zgromadzeniu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy sprawozdanie z wykonania budżetu za 2023 rok, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członek Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło
Szubin

Jan Światłowski

Przewodniczący Zarządu Związku Gmin Kcynia
Nakło Szubin

Szymon Karolczak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVIII/30/2024
Zarządu Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin
z dnia 11 marca 2024 r.

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN ZA 2023 ROK

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	301 338,12	264 019,88	87,6
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	301 338,12	264 019,88	
		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	301 338,12	264 019,88	
900			Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	282 000,00	282 851,42	100,3
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	282 000,00	282 851,42	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 184,22	0,0
		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	282 000,00	281 667,20	99,9
			RAZEM	583 338,12	546 871,30	93,7

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVIII/30/2024
Zarządu Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin
z dnia 11 marca 2024 r.

**WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN
ZA 2023 ROK**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	301 338,12	264 019,88	87,6
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	301 338,12	264 019,88	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	301 338,12	264 019,88	
750			Administracja publiczna	82 460,00	82 250,14	99,7
	75095		Pozostała działalność	82 460,00	82 250,14	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 530,00	67 383,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 210,00	2 210,00	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	11 970,00	11 907,38	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	750,00	749,76	
758			Różne rozliczenia	1 200,00	0,00	
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 200,00	0,00	
		4810	Rezerwy	1 200,00	0,00	
900			Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	198 340,00	197 003,36	99,4
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	198 340,00	197 003,36	

		3020	Wydatki osobowe niezależne od wynagrodzeń	8 080,00	8 076,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 640,00	11 637,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 660,00	7 650,78	
		4300	Zakup usług pozostałych	78 000,00	77 694,02	
		4430	Różne opłaty i składki	8 500,00	8 500,00	
		4480	Podatek od nieruchomości	72 500,00	72 476,00	
		4520	Opł. na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 960,00	10 969,56	
			RAZEM	583 338,12	543 273,38	93,1

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XVIII/30/2024
Zarządu Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin
z dnia 11 marca 2024 r.

PRZYCHODY BUDŻETOWE ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN NA 2023 ROK

LP	TREŚĆ	KLASYFIKACJA §	KWOTA
PRZYCHODY OGÓŁEM:			126 630,60
1	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	126 630,60

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN
ZA 2023 ROK**

Zgromadzenie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin uchwalał Nr XIII/41/2022 z dnia 19.12.2022 roku uchwaliło budżet na 2023 rok.

Zmian w budżecie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na 2023 rok dokonano na podstawie uchwał:

- Nr XIV/43/2023 Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin z dnia 18.05.2023 roku,
- Nr XV/46/2023 Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin z dnia 09.06.2023 roku,
- Nr XVI/52/2023 Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin z dnia 20.07.2023 roku,
- Nr XVIII/54/2023 Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin z dnia 02.10.2023 roku,
- Nr XVII/29/2023 Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin z dnia 13.11.2023 roku

co zamknęło się kwotą:

PO STRONIE DOCHODÓW	583 338,12 zł
----------------------------	---------------

w tym:

- | | |
|---------------------|---------------|
| - dochody bieżące | 282 000,00 zł |
| - dochody majątkowe | 301 338,12 zł |

PO STRONIE WYDATKÓW	583 338,12 zł
----------------------------	---------------

w tym:

- | | |
|-------------------|---------------|
| - wydatki bieżące | 282 000,00 zł |
|-------------------|---------------|

z tego:

- | | |
|--|---------------|
| 1)wynagrodzenia i składki od nich naliczane: | 94 100,00 zł |
| 2)wydatki związane z realizacją zadań statutowych: | 186 700,00 zł |
| 3)rezerwa budżetowa: | 1 200,00 zł |
| - wydatki majątkowe | 301 338,12 zł |

Wykonanie budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin za 2023 rok kształtowało się następująco:

DOCHODY	546 871,30 zł
----------------	---------------

- | | |
|---------------------|---------------|
| - dochody bieżące | 282 851,42 zł |
| - dochody majątkowe | 264 019,88 zł |

WYDATKI	543 273,38 zł
----------------	---------------

- | | |
|-------------------|---------------|
| - wydatki bieżące | 279 253,50 zł |
|-------------------|---------------|

z tego:

1)wynagrodzenia i składki od nich naliczane:	93 887,14 zł
2)wydatki związane z realizacją zadań statutowych:	185 366,36 zł
3)rezerwa budżetowa:	0,00 zł
- wydatki majątkowe	264 019,88 zł

NADWYŻKA BUDŻETOWA ZA 2023 ROK	3 597,92 zł
PRZYCHODY OGÓŁEM	126 630,60 zł
z tego: nadwyżka z lat ubiegłych	126 630,60 zł

Na rok 2023 zaplanowano budżet zrównoważony.

I. Dochody budżetu

Na plan dochodów w wysokości 583 338,12 zł wykonanie za 2023 rok wyniosło 546 871,30 zł, co stanowi 93,7% planu określonego w budżecie.

Dochody majątkowe wykonano w wysokości **264 019,88 zł w:**

Dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Rozdziale 01044 - Infrastruktura sanitacyjna wsi

§ 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: **264 019,88 zł** (Rada Miejska w Nakle nad Notecią i Rada Miejska w Szubinie podjęły uchwały zabezpieczając środki na rok 2023 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie tychże Gmin, objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych).

Dochody bieżące wykonano w wysokości: **282 851,42 zł w:**

Dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdziale 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

§ 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 na kwotę: **281 667,20 zł,**

Zgromadzenie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin uchwaliło roczną składkę członkowską dla gmin-członków Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin, której wysokość wynika z iloczynu stawki 4,30 zł 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.

Składka członkowska w 2023 roku:

- Gmina Kcynia w wysokości 54 558,40 zł
- Gmina Nakło nad Notecią w wysokości 124 790,30 zł
- Gmina Szubin w wysokości 102 318,50 zł

§ 0920 - Wpływ z pozostałych odsetek na kwotę: **1 184,22 zł**, na które składają się odsetki bankowe.

II. Wydatki budżetu

Na realizację zaplanowanych zadań Związek Gmin poniósł w 2023 roku wydatki w wysokości 543 273,38 zł, co w odniesieniu do planu w kwocie 583 338,12 zł stanowi 93,1%. Zrealizowane wydatki stanowiły:

Wydatki majątkowe w:

Dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Rozdziale 01044 - Infrastruktura sanitacyjna wsi

§ 6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wykonano w kwocie:

264 019,88 zł

(-f-ra za usługi doradztwa prawno - podatkowego na rzecz Sprzedawcy: DELOITTE Doradztwo Podatkowe Dąbrowski i Wspólnicy Sp. K. na podstawie umowy nr 1/2023 z dnia 31.01.2023 r., kwota **4 305,00 zł**,

-f-ra na rzecz Sprzedawcy: KPWiK Spółka z o. o. Szubin za budowę kanalizacji sanitarnej w Paterku ulica Wyzwolenia gm. Nakło nad Notecią oraz odcinku Zamość-Tur gm. Szubin na podstawie umowy nr 5/2023 z dnia 19.05.2023 r., kwota **244 500,00 zł**,

-f-ra na rzecz Sprzedawcy: Firma Projektowo-Usługowa Szymon Jurek Nakło nad Notecią, za pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego dla zadania pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Paterku ulica Wyzwolenia gm. Nakło nad Notecią oraz na odcinku Zamość-Tur gm. Szubin na podstawie umowy nr 8/2023 z dnia 17.07.2023 r., kwota **3 215,00 zł**,

-f-ry na rzecz Sprzedawcy: P.W. "Reklama" Waldemar Juszcak Nakło nad Notecią, wykonanie i montaż tablic informacyjnych w ramach zadań inwestycyjnych pn.:

1)"Budowa kanalizacji sanitarnej w Paterku ul. Wyzwolenia gm. Nakło n.Not. oraz odcinku Zamość - Tur gm. Szubin"

2),„Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Karnowo - Suchary”

3)"Budowa kanalizacji sanitarnej Wieszki - Janowo - Paterek gm. Nakło n. Not. na podstawie zleceń, kwota **11 999,88 zł**

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin realizuje zadania inwestycyjne objęte Promesami Wstępnymi Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

I.

Inwestycja „Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Karnowo - Suchary” realizowana jest w formie zaprojektuj i wybuduj.

Wykonawca inwestycji: KPWiK Nakło nad Notecią - Umowa nr 3/2023 z dnia 19 maja 2023r.

Wartość wg umowy: 7.940.000,00 zł

Termin zakończenia inwestycji 19.11.2025 r.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości: 7.543.000,00 zł (95% wartości zadania)

Inspektorzy Nadzoru: Umowa nr 6/2023 z dnia 19.07.2023r. – Firma APIS Autorska Pracownia Inżynierii Sanitarnej Grzegorz Rodziewicz z siedzibą w Pile przy ul. Kondratowicza 6.

II.

Inwestycja „Budowa kolektora kanalizacji sanitarnej na odcinku Wieszki – Janowo - Paterek Gmina Nakło nad Notecią ” realizowana jest w formie zaprojektuj i wybuduj.

Wykonawca inwestycji: KPWiK Szubin - Umowa nr 4/2023 z dnia 30 maja 2023r.

Wartość wg umowy: 2.535.000,00 zł

Termin zakończenia inwestycji 30.11.2025 r.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości: 2.484.300,00 zł (98% wartości zadania)

Inspektorzy Nadzoru: Umowa nr 7/2023 z dnia 19.07.2023r. – Firma APIS Autorska Pracownia Inżynierii Sanitarnej Grzegorz Rodziewicz z siedzibą w Pile przy ul. Kondratowicza 6.

III.

Inwestycja” „Budowa kanalizacji sanitarnej w Paterku ulica Wyzwolenia gm. Nakło nad Notecią oraz na odcinku Zamość-Tur gmina Szubin”

Wykonawca inwestycji: KPWiK Szubin - Umowa nr 5/2023 z dnia 19 maja 2023r.

Wartość wg umowy: 4.890.000,00 zł

Termin zakończenia inwestycji 19.09.2025 r.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości: 4.645.500,00 zł (95% wartości zadania)

Inspektorzy Nadzoru: Umowa nr 8/2023 z dnia 17.07.2023 r. – Firma Projektowo – Usługowa Szymon Jurek

Realizacja inwestycji „Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Zamość-Tur” etap z roku 2023 zgodnie z harmonogramem został zrealizowany (kolektor grawitacyjny S-27 od studni SR7 do studni S238 oraz kolektor grawitacyjny S-28 od studni S239 do studni S247). Dokonano częściowego odbioru I etapu robót budowlanych w dniu 16.10.2023 r. Wartość odebranych robót budowlanych – 244.500,00 zł brutto.

Przedsiębiorstwo realizuje już zakres z roku 2024.

Obecnie zrealizowało kolektor grawitacyjny:

S-28 od studni S247-S252 o długości 300m, f200;

S-23 od studni SR6-S221 o długości 220m, f250;

oraz kolektor tłoczny T-6 o długości 342m, f160.

Realizacja inwestycji wyprzedza zakres ustalony w harmonogramie.

Wydatki bieżące wykonano w kwocie: **279 253,50 zł w:**

Dziale 750 - Administracja publiczna

Rozdziale 75095 - Pozostała działalność

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe, kwota 67 383,00 zł

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

§ 4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne, kwota 11 907,38 zł

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy, kwota 749,76 zł

Dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdziale 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

§ 3020 - Wydatki osobowe niezależne od wynagrodzeń, kwota 8 076,00 zł
(ryczałtowe wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Przewodniczącego Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin),

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe, kwota 11 637,00 zł

(wynagrodzenia z tytułu zawartej umowy zlecenie),

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia, kwota 7 650,78 zł

(zakup materiałów biurowych, wiązanki pogrzebowej i zakup sprzętu informatycznego),

§ 4300 - Zakup usług pozostałych, kwota 77 694,02 zł

(opłaty i prowizje bankowe, obsługa prawna Związku, usługi dotyczące stałego monitoringu wysypiska, sporządzenie sprawozdania PRTR dla składowiska w Rozwarzynie i sporządzenie raportu do bazy KOBiZE, przygotowanie sprawozdań z badań monitoringowych składowiska w Rozwarzynie wraz z raportem zbiorczym, przedłużenie domeny zgknsz.pl, utrzymanie aplikacji BIP, usługi w zakresie zarządzania bezpieczeństwem-pełnienie obowiązków Inspektora Ochrony Danych, najem lokalu, usługi związane z przeglądem gaśnicy, odnowienie certyfikatu, wykonanie pieczętek, umieszczenie nekrologu w gazecie lokalnej),

§ 4430 - Różne opłaty i składki, kwota 8 500,00 zł

(ubezpieczenie składowanych odpadów-wpływ na środowisko),

§ 4480 - Podatek od nieruchomości, kwota 72 476,00 zł

(zgodnie z deklaracją na podatek od nieruchomości na rok 2023),

§ 4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – kwota 10 969,56 zł (opłata za wieczyste użytkowanie gruntów),

W 2023 roku Związek nie dokonywał spłat zobowiązań, natomiast należności wynoszą 130 228,52 zł, a składają się na nie:

- środki na rachunkach bankowych, zgodne z wyciągami bankowymi, na dzień 31.12.2023 r. w wysokości 130 228,52 zł

Związek Gmin w 2023 roku nie dokonywał spłat kredytów i pożyczek, a także nie udzielał poręczeń i gwarancji.

W wyniku realizacji budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin za 2023 rok powstała nadwyżka budżetowa.

Realizacja budżetu Związku w 2023 roku przedstawiała się następująco:

DOCHODY WYKONANE	546 871,30 zł
WYDATKI WYKONANE	543 273,38 zł
NADWYŻKA BUDŻETOWA ZA 2023 ROK	3 597,92 zł

Wykonanie budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na dzień 31.12.2023r.

1.Przychody ogółem z tego: nadwyżka z lat ubiegłych	126 630,60 zł
2.Nadwyżka budżetowa na 31.12.2023r.	3 597,92 zł
3.Stan środków na rachunkach bankowych	130 228,52 zł

Stan 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 11,36.78 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 wynosi 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 802/2016z 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 reprezentowanemu 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 2023 roku według niżej podanych wartości:

Nazwa środka trwałego:	wartość brutto:	umorzenie:	wartość netto:
grunty w wieczystym użytkowaniu	10 969,56zł		10 969,56zł
drogi wewnętrzne	129 788,56zł	128 923,41zł	865,15zł
brodzik dezynfekcyjny	3 846,32zł	3 820,36zł	25,96zł
studnie przepompowni	47 928,00zł	47 608,48zł	319,52zł
piezometry(3szt.)	8 695,20zł	8 637,26zł	57,94zł
ogrodzenie terenu(180m)	9 877,96zł	9 812,58zł	65,38zł
latarnie oświetleniowe(2szt.)	4 128,50zł	4 100,48zł	28,02zł
zbiornik odcieków	247 256,92zł	245 608,62zł	1 648,30zł

kanalizacja odcieku	39 221,47zł	38 960,52zł	260,95zł
kwatery wysypiska	1 175 531,92zł	1 167 695,12zł	7 836,80zł
rekultywacja	779 820,00zł	252 141,80zł	527 678,20zł
pompy przepompowni wirowe	6 672,00zł	6 672,00zł	0,00zł
lokalna pochodnia pasywna	8 900,00zł	8 677,49zł	222,51zł
R A Z E M:	2 472 636,41zł	1 922 658,12zł	549 978,29zł

DZIAŁKA NR 207/5 o powierzchni 0,5331m²

DZIAŁKA NR 207/7 o powierzchni 1,8730m²

DZIAŁKA NR 207/8 o powierzchni 1,4041m²

**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2023-2026
ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN
ZA 2023 ROK**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023 - 2026 Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin uchwalona została przez Zgromadzenie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin uchwałą Nr XIII/42/2022 z dnia 19 grudnia 2022 roku.

Uchwałami Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin Nr XIV/44/2023 z dnia 18 maja 2023 roku i Nr XVIII/55/2023 z dnia 02 października 2023 roku dokonano zmian wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2026.

Głównym celem utworzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin była budowa i eksploatacja składowiska odpadów komunalnych.

Podstawą funkcjonowania składowiska było między innymi tzw. pozwolenie zintegrowane, które obowiązywało do dnia 31 grudnia 2012 roku. 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 08 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 planowanego przedsięwzięcia będzie pochodziło ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (85% budżetu projektu), ze środków Wojewódzkiego 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 Kcynia Nakło Szubin zobowiązał się do zabezpieczenia środków na współfinansowanie przedmiotowego projektu poprzez zabezpieczenie środków na rekultywację składowiska odpadów w Rozwazynie 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 Środowiska, zwanego dalej PROJEKTEM pomiędzy:

Województwem Kujawsko-Pomorskim z siedzibą w Toruniu, zwanym dalej Beneficjentem a Związkiem Gmin Kcynia Nakło Szubin, zwanym dalej Partnerem. Zgodnie z aneksem planowany całkowity koszt realizacji Zadania po stronie Partnera wynosi 779 820,00zł (słownie: siedemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset dwadzieścia złotych 00/100), maksymalna kwota wydatków kwalifikowanych wynosi 779 820,00zł (słownie: siedemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset dwadzieścia złotych 00/100), dofinansowanie z Funduszu Spójności wynosi 85% wydatków kwalifikowanych, w kwocie nie większej niż 662 847,00zł (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 38 991,00zł (słownie: trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden złotych 00/100) zostanie sfinansowany ze środków własnych Partnera, wkład własny Partnera w wysokości 10% wartości Zadania, tj. kwota 77 982,00zł (słownie: siedemdziesiąt siedem tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt dwa złote 00/100), zostanie pokryty z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

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

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

W dniu 16.10.2015 r., 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”.

1. Wartość projektu pn. „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rozwarzyn gmina Nakło nad Notecią” wynosiła: 779 820,00 zł, zgodnie z umową zawartą z Przedsiębiorstwem Robót Elektrycznych i Budowlanych „MIPA” Leon Stankiewicz z Białegostoku w dniu 13 lutego 2015 r.
2. Udział finansowy Partnera Projektu czyli Związek 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.
3. Ogólne dane techniczne dotyczące zakresu zrealizowanego zadania;
 - Powierzchnia góry rekultywowanej kwatery - 3 450,0 m²
 - Powierzchnia skarp rekultywowanej kwatery - 12 045,0 m²
4. Proces inwestycyjny przebiegał bez żadnych zakłóceń. Wykonawca w terminie przewidzianym umową wykonał cały zakres prac określonych w dokumentacji technicznej.

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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na lata 2023-2026 założono udział Związku Gmin w "Programie" Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych objętych Promesami Wstępny Banku Gospodarstwa Krajowego.

WPF na lata 2023-2026 określała:

I. Dochody ogółem, z tego:

1) dochody bieżące, z tego:

z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, których źródłem były dochody własne pochodzące z wpływów 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.

Stosowną uchwałą ustalono roczną składkę członkowską dla gmin-członków Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin, której wysokość 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).

2) dochody majątkowe, na które składały się środki zabezpieczone przez Radę Miejską w Nakle nad Notecią i Radę Miejską w Szubinie, jako wpłaty na rzecz Związku Gmin, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie tychże Gmin. Rady Miejskie podjęły stosowne uchwały.

W roku 2023 Gminy wniosły na rzecz Związku Gmin wpłaty z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w wysokości 264 019,88zł, objętych Promesą Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin realizuje zadania inwestycyjne objęte Promesami Wstępnymi Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

I.

Inwestycja „Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Karnowo - Suchary” realizowana jest w formie zaprojektuj i wybuduj.

Wykonawca inwestycji: KPWiK Nakło nad Notecią - Umowa nr 3/2023 z 19 maja 2023 r.

Wartość wg umowy: 7.940.000,00zł

Termin zakończenia inwestycji 19.11.2025 r.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości: 7.543.000,00zł (95% wartości zadania)

Inspektorzy Nadzoru: Umowa nr 6/2023 z 19.07.2023r. – Firma APIS Autorska Pracownia Inżynierii Sanitarnej Grzegorz Rodziewicz z siedzibą w Pile przy ul. Kondratowicza 6.

Przedsiębiorstwo wykonuje we własnym zakresie dokumentację projektową. Czas realizacji opracowania kompletnej dokumentacji i uzyskania pozwolenia na budowę to 15 miesięcy od dnia podpisania umowy tj. do 19.08.2024r.

Zakres projektu obejmuje opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej dla budowy kanalizacji sanitarnej Karnowo - Suchary wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę. Następnie zostaną wykonane roboty budowlane na podstawie opracowanego projektu.

Trwa korespondencja z RDOŚ o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla inwestycji oraz przygotowanie dokumentów do decyzji o lokalizację inwestycji celu publicznego dla ww. zadania. Realizacja inwestycji przebiega zgodnie z harmonogramem.

II.

Inwestycja „Budowa kolektora kanalizacji sanitarnej na odcinku Wieszki – Janowo - Paterek Gmina Nakło nad Notecią ” realizowana jest w formie zaprojektuj i wybuduj.

Wykonawca inwestycji: KPWiK Szubin-Umowa nr 4/2023 z 30 maja 2023 r.

Wartość wg umowy: 2.535.000,00zł

Termin zakończenia inwestycji 30.11.2025 r.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski ład w wysokości: 2.484.300,00zł (98% wartości zadania)

Inspektorzy Nadzoru: Umowa nr 7/2023 z 19.07.2023r. – Firma APIS Autorska Pracownia Inżynierii Sanitarnej Grzegorz Rodziewicz z siedzibą w Pile przy ul. Kondratowicza 6.

Przedsiębiorstwo zleciło wykonanie dokumentacji projektowej. Czas realizacji opracowania kompletnej dokumentacji to 12 miesięcy (termin zakończenia zgodnie z umową 26.06.2024r.)

Zakres projektu obejmuje opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej dla budowy kolektora kanalizacji sanitarnej Wieszki – Janowo - Paterek wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę. Następnie zostaną wykonane roboty budowlane na podstawie opracowanego projektu.

Burmistrz Miasta i Gminy Nakło nad Notecią dnia 21-12-2023 roku wydał decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach dla inwestycji.

Trwa przygotowanie dokumentów do decyzji o lokalizację inwestycji celu publicznego dla zadania.

Realizacja inwestycji przebiega zgodnie z harmonogramem.

III.

Inwestycja” „Budowa kanalizacji sanitarnej w Paterku ulica Wyzwolenia gm. Nakło nad Notecią oraz na odcinku Zamość-Tur gmina Szubin”

Wykonawca inwestycji: KPWiK Szubin-Umowa nr 5/2023 z 19 maja 2023r.

Wartość wg umowy: 4.890.000,00zł

Termin zakończenia inwestycji 19.09.2025 r.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski ład w wysokości:

4.645.500,00zł (95% wartości zadania)

Inspektorzy Nadzoru: Umowa nr 8/2023 z 17.07.2023r. – Firma Projektowo – Usługowa Szymon Jurek

A.

Inwestycja „**Budowa kanalizacji sanitarnej w Paterku ulica Wyzwolenia gm. Nakło nad Notecią**” realizowana jest w formie zaprojektuj i wybuduj.

Przedsiębiorstwo zleciło wykonanie dokumentacji projektowej. Czas realizacji opracowania kompletnej dokumentacji to 12 miesięcy (termin zakończenia zgodnie z umową 26.06.2024r.)

Zakres projektu obejmuje opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej na budowę systemu kanalizacji sanitarnej w systemie ciśnieniowym umożliwiającego przesył ścieków z rejonu ulicy Wyzwolenia w Paterku. Następnie zostaną wykonane roboty budowlane na podstawie opracowanego projektu.

Burmistrz Miasta i Gminy Nakło nad Notecią w dniu 11-12-2023 roku wydał decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach dla inwestycji. Trwa przygotowanie dokumentów do decyzji o lokalizację inwestycji celu publicznego dla zadania.

Realizacja inwestycji przebiega zgodnie z harmonogramem.

B.

Realizacja inwestycji „**Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Zamość-Tur**” etap z roku 2023 zgodnie z harmonogramem został zrealizowany (kolektor grawitacyjny S-27 od studni SR7 do studni S238 oraz kolektor grawitacyjny S-28 od studni S239 do studni S247). Dokonano częściowego odbioru I etapu robót budowlanych w dniu 16.10.2023r. Wartość odebranych robót budowlanych – 244.500,00zł brutto.

Przedsiębiorstwo realizuje już zakres z roku 2024.

Obecnie zrealizowało kolektor grawitacyjny:

S-28 od studni S247-S252 o długości 300m, f200;

S-23 od studni SR6-S221 o długości 220m, f250;

oraz kolektor tłoczny T-6 o długości 342m, f160.

Realizacja inwestycji wyprzedza zakres ustalony w harmonogramie.

Wykonawcy inwestycji wnieśli gwarancje należytego wykonania umowy:

- w formie pieniężnej w wysokości 111 375,00zł
- w formie ubezpieczeniowej w wysokości 259 875,00zł
- w formie bankowej w wysokości 516 100,00zł

II. Wydatki ogółem, z tego:

1) Wydatki bieżące, w tym:

- wydatki bieżące, które obejmują wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe), wydatki związane z funkcjonowaniem JST (wydatki osobowe niezależne od wynagrodzeń, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki, podatek od nieruchomości, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego).

2) Wydatki majątkowe, w tym:

na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust.4 pkt 1 ustawy.

Zaplanowano rezerwę ogólną.

Na rok 2023 budżet był zrównoważonym.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin planował wydatki majątkowe na przedsięwzięcia wieloletnie oraz określił limity wydatków majątkowych na lata 2023-2026.

Realizacja budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin za rok 2023 przedstawia się następująco:

DOCHODY

Na plan dochodów w wysokości 583 338,12 zł wykonanie za 2023 rok wyniosło 546 871,30 zł, co stanowi 93,7% planu określonego w budżecie.

W zakresie dochodów majątkowych wykonanie wyniosło **264 019,88zł** (§ 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).

W zakresie dochodów bieżących w roku 2023 wykonanie wyniosło **282 851,42zł** (§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: **281 667,20zł**; §0920 – wpływy z pozostałych odsetek w kwocie: **1 184,22zł**).

WYDATKI

Na plan wydatków w wysokości 583 338,12zł wykonanie za 2023 rok

wyniosło 543 273,38zł, co stanowi 93,1% planu określonego w budżecie.

W zakresie wydatków majątkowych wykonanie wyniosło 264 019,88 zł (§ 6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych: -f-ra za usługi doradztwa prawno - podatkowego na rzecz Sprzedawcy: DELOITTE Doradztwo Podatkowe Dąbrowski i Wspólnicy Sp. K. na podstawie umowy nr 1/2023 z dnia 31.01.2023 r., kwota **4 305,00zł**,

-f-ra na rzecz Sprzedawcy: KPWiK Spółka z o. o. Szubin za budowę kanalizacji sanitarnej w Paterku ulica Wyzwolenia gm. Nakło nad Notecią oraz odcinku Zamość-Tur gm. Szubin na podstawie umowy nr 5/2023 z dnia 19.05.2023 r., kwota **244 500,00zł**,

-f-ra na rzecz Sprzedawcy: Firma Projektowo-Usługowa Szymon Jurek Nakło nad Notecią, za pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego dla zadania pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Paterku ulica Wyzwolenia gm. Nakło nad Notecią oraz na odcinku Zamość-Tur gm. Szubin na podstawie umowy nr 8/2023 z dnia 17.07.2023 r., kwota **3 215,00zł**,

-f-ry na rzecz Sprzedawcy: P.W. "Reklama" Waldemar Juszczyk Nakło nad Notecią, wykonanie i montaż tablic informacyjnych w ramach zadań inwestycyjnych pn.:

- 1)"Budowa kanalizacji sanitarnej w Paterku ul. Wyzwolenia gm. Nakło n.Not. oraz odcinku Zamość - Tur gm. Szubin"
- 2),„Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Karnowo - Suchary”
- 3)"Budowa kanalizacji sanitarnej Wieszki - Janowo - Paterek gm. Nakło n. Not. na podstawie zleceń, kwota **11 999,88zł**).

W zakresie wydatków bieżących wykonanie wyniosło **279 253,50zł**

Na powyższą kwotę wydatków bieżących złożyły się:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (wykonano w kwocie 93 887,14zł)
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (wykonano w kwocie 185 366,36zł)

Na rok 2023 zaplanowano budżet zrównoważony.

W roku 2023 Związek nie posiadał zobowiązań.

Związek nie planował rozchodów.

W roku 2023 nie spłacano kredytów i pożyczek, a także nie udzielano poręczeń i gwarancji.

Rok 2023 zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 3 597,92zł

Załącznik do informacji o kształtowaniu się WPF , w tym o przebiegu wieloletnich przedsięwzięć Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin za rok 2023.

Realizacja założeń ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Lp	Wyszczególnienie	Plan rok 2023	Wykonanie rok 2023	%
1	Dochody ogółem	583 338,12	546 871,30	93,7
1a	Dochody majątkowe	301 338,12	264 019,88	
	Dochody bieżące	282 000,00	282 851,42	
	w tym: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	282 000,00	281 667,20	
2	Wydatki ogółem	583 338,12	543 273,38	93,1
2a	Wydatki bieżące	282 000,00	279 253,50	
	w tym:			
	-wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	94 100,00	93 887,14	
	-wydatki związane z funkcjonowaniem j.s.t	187 900,00	185 366,36	
3	Nadwyżka budżetowa	0,00	3 597,92	
	Przychody ogółem	0,00	126 630,60	
	z tego:			
	nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	126 630,60	

Z powyższego zestawienia wynika, że realizacja założeń ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2023 przebiegała na prawidłowym poziomie.

Dochody ogółem zrealizowano w 93,7% do ogólnego planu.

Wydatki ogółem zrealizowano w 93,1 % do ogólnego planu.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zrealizowano prawidłowo.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. zrealizowano zgodnie prognozą.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin zajmie się realizacją kolejnych zadań inwestycyjnych objętych Promesami Wstępnymi Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, tj.:

IV.

Inwestycja „**Budowa sieci wodno-kanalizacyjnych na terenie gmin: Kcynia, Nakło, Szubin**”.

Udzielona promesa wstępna Banku Gospodarstwa Krajowego .

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład do kwoty 4 000 000,00zł.

V.

Inwestycja **„Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gmin: Kcynia i Szubin”**.

Udzielona promesa wstępna Banku Gospodarstwa Krajowego .

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład do kwoty
1 999 850,00zł.

VI.

Inwestycja **„Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Nakło nad Notecią”**.

Udzielona promesa wstępna Banku Gospodarstwa Krajowego.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład do kwoty
7 997 750,00zł.

Uzasadnienie

Zgodnie z art.267 ust.1 pkt 1 i ust. 3 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Zarząd jednostki samorządu terytorialnego, a takim jest Zarząd Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin, zobowiązany jest do przedstawienia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego a więc Zgromadzeniu Związku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy sprawozdania z wykonania budżetu Związku za 2023 rok.