

Projekt

z dnia 25 lutego 2026 r.

Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR

ZGROMADZENIE ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN

z dnia 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 w związku z art. 69 ust. 3 i art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153, poz. 1436) oraz art. 211, 212 ust. 1 pkt 1 i 2 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz.1483, Dz. U. z 2026 r. poz. 1844, poz. 1846) Zgromadzenie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się uchwałę Nr X/38/2025 Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin z 19 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na rok 2026 w taki sposób, że:

1. §1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości **11.182.862,03 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1, w tym:

- dochody bieżące: 2.881.833,52 zł

- dochody majątkowe: 8.301.028,51 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2”.

2. § 2 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 roku w wysokości **12.182.862,03 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości: 1.081.833,52 zł z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości: 1.081.833,52 zł w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 131.700,00 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 950.133,52 zł

2) Wydatki majątkowe w 2026 roku w wysokości 11.101.028,51 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały”.

3. § 3 uchwały otrzymuje nowe brzmienie:

„Deficyt budżetu w kwocie 1.000.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z nadwyżek z lat biegłych”.

4. § 4 uchwały otrzymuje nowe brzmienie:

„Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 1.000.000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały”.

5. § 5 uchwały otrzymuje nowe brzmienie:

„Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu gminy zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały, w tym:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 2.800.000,00 zł,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 0,00 zł”.

6. § 6 uchwały otrzymuje nowe brzmienie:

„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”.

7. Po § 6 dodaje się § 7 w brzmieniu:

„ W budżecie tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 25 000,00 zł”.

§ 8. W załącznikach Nr 1 „Dochody budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na 2026 rok ” i Nr 3 „Wydatki budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na 2026 rok” wprowadza się zmiany określone załącznikami Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin.

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

Dochody budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na 2026 rok

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XI/.../2026

Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin

z dnia 27 lutego 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 301 028,51	0,00	8 301 028,51
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	8 301 028,51	0,00	8 301 028,51
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 131 656,41	0,00	8 131 656,41
		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	169 372,10	0,00	169 372,10
750			Administracja publiczna	587 000,00	2 294 833,52	2 881 833,52
	75095		Pozostała działalność	587 000,00	2 294 833,52	2 881 833,52
		0830	Wpływy z usług	200 000,00	217 032,52	417 032,52
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 077 801,00	2 077 801,00
		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	387 000,00	0,00	387 000,00
Razem:				8 888 028,51	2 294 833,52	11 182 862,03

Wydatki budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na 2026 rok

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr XI/.../2026

Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin

z dnia 27 lutego 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 301 028,51	0,00	8 301 028,51
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	8 301 028,51	0,00	8 301 028,51
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	169 372,10	0,00	169 372,10
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 131 656,41	0,00	8 131 656,41
600			Transport i łączność	0,00	800 000,00	800 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	800 000,00	800 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	800 000,00	800 000,00
750			Administracja publiczna	472 000,00	508 940,00	980 940,00
	75095		Pozostała działalność	472 000,00	508 940,00	980 940,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 450,00	0,00	92 450,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00	0,00	6 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 600,00	0,00	17 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 450,00	0,00	2 450,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 200,00	0,00	13 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 330,00	0,00	16 330,00
		4260	Zakup energii	10 000,00	0,00	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	292 801,00	312 801,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	0,00	10 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	263 000,00	148 139,00	411 139,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 970,00	0,00	10 970,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	10 000,00	68 000,00	78 000,00
758			Różne rozliczenia	25 000,00	0,00	25 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	25 000,00	0,00	25 000,00
		4810	Rezerwy	25 000,00	0,00	25 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	90 000,00	-14 106,48	75 893,52
	90095		Pozostała działalność	90 000,00	-14 106,48	75 893,52
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	-14 106,48	75 893,52

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
	92195		Pozostała działalność	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Razem:				8 888 028,51	3 294 833,52	12 182 862,03
--------	--	--	--	--------------	--------------	---------------

Przychody budżetu w 2026 roku

<i>w złotych</i>			
Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota w 2026 roku
1	2	3	4
Przychody ogółem:			1 000 000,00
1	Nadwyżki z lat ubiegłych	§ 957	1 000 000,00

Wydatki majątkowe na 2026 rok

w złotych									
L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki			Jednostka organizacyjna koordynująca wykonanie programu
						rok budżetowy 2026 (7=8+9)	z tego źródła finansowania		
							A. B.	Wpłaty gmin Środki z RFPŁ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	010	01044	6050 6370	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią	6 600 020,42	3 314 148,49	A. 63 700,00 B. 3 250 448,49	A. 0,00	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - IV.2024/XII.2026).
2.	010	01044	6050 6370	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Kcynia, Nakło nad Notecią, Szubin	5 193 608,75	4 074 312,10	A. 74 312,10 B. 4 000 000,00	A. 0,00	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - IV.2024/XII.2026).
3.	010	01044	6050 6370	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Kcynia i Szubin	1 927 350,65	912 567,92	A. 31 360,00 B. 881 207,92	A. 0,00	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji. (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - IV.2024/XII.2025).
4.	600	60013	6300	Pomoc finansowa dla Gminy Szubin na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	800 000,00	800 000,00	A. 0,00 B. 0,00	A. 800 000,00	Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - II.2026/XII.2026).
4.	921	92195	6300	Pomoc finansowa dla Gminy Nakło nad Notecią na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	2 000 000,00	2 000 000,00	A. 0,00 B. 0,00	A. 2 000 000,00	Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin (miesiąc i rok rozpoczęcia/miesiąc i rok zakończenia - II.2026/XII.2026).
Ogółem					13 720 979,82	11 101 028,51	8 301 028,51	2 800 000,00	x

Dotacje oraz pomoc finansowa udzielona z budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych w 2026 roku

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji			Kwota pomocy finansowej
					celowej	podmiotowej	przedmiotowej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Podmioty należące do sektora finansów publicznych					2 800 000,00			
1.	600	60013	6300	Pomoc finansowa dla Gminy Szubin na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2.	921	92195	6300	Pomoc finansowa dla Gminy Nakło nad Notecią na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
Ogółem					2 800 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00
Podmioty nienależące do sektora finansów publicznych					0,00			
Ogółem					0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

W budżecie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin dokonuje się zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 2.077.801,00 zł, w związku z odzyskaniem naliczonego podatku od towarów i usług od wybudowanej infrastruktury wodno-kanalizacyjnej.

Dokonuje się również zwiększenia w planie dochodów bieżących o kwotę 217.032,52 zł, która wynika z zawartych umów i przewidywanych wpływów do budżetu z tego tytułu w roku 2026.

Wprowadza się dwa nowe zadania inwestycyjne.

1. Pomoc finansowa dla Gminy Szubin na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych - kwota 800.000,00 zł

2. Pomoc finansowa dla Gminy Nakło nad Notecią na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych - kwota 2.000.000,00 zł

Zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę 3.294.833,52 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

W wyniku dokonanych zmian plan dochodów po zmianach wyniesie 11.182.862,03 zł, natomiast plan wydatków wyniesie 12.182.862,03 zł.

W związku z tym wynik budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin zamyka się deficytem w wysokości 1.000.000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z nadwyżek z lat ubiegłych, wynikającymi ze sprawozdania Rb-NDS za rok 2025.