



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 31 marca 2026 r.

Poz. 1666

UCHWAŁA NR 9/26 ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN ZIEMI KUJAWSKIEJ

z dnia 27 marca 2026 r.

w sprawie sprawozdania rocznego wykonania budżetu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej z siedzibą w Aleksandrowie Kujawskim za rok 2025

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. O finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz1483 ze zm.) oraz art . 30 ust 2. pkt 4, art 42, art 61 ust 2 w zw. Z art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2025 r. poz 1153 ze zm.)

Zarząd Związku uchwala, co następuje :

§ 1. Realizując uchwałę nr II/21/24 Zgromadzenia Związku Gmin Ziemi Kujawskiej z dnia 16.12.2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej na rok 2025 Zarząd Związku przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za rok 2025 następująco:

- 1) Dochody budżetu zrealizowano w wysokości 4.951.152,32 zł tj. 98,98 % planowanych dochodów ogółem (pl. 5.002.226,00 zł) w tym:
 - a) dochody bieżące - 540.441,60 zł
 - b) dochody majątkowe - 4.410.710,72 zł
- 2) Wydatki budżetowe zrealizowano w wysokości 4.715.691,50 zł tj 92,88 % planowanych wydatków ogółem (pl. 5.077.226,00 zł) w tym:
 - a) wydatki bieżące - 335.167,98 zł
 - b) wydatki majątkowe - 4.380.523,52 zł
- 3) Rok budżetowy zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 235.460,82 zł

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

Przewodniczący Zarządu
ZGZK

Artur Nenczak

Załącznik nr 1 do uchwały nr 9/26
Zarządu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej
z dnia 27 marca 2026 r.

Sprawozdanie w ujęciu tabelarycznym z realizacji budżetu za rok 2025 - wykonanie dochodów budżetowych ZGZK

Klasyfikacja budżetowa			Plan po zmianach	Treść	wykonanie na 31.12.2025r zł	% wykonania w stosunku do planu rocznego
dział	rozdział	paragraf				
1	2	3	4	5	6	7
600	60016	6370	2 000 000,00	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład	2 000 000,00	100,00%
600	60016	6650	131 744,00	wpłaty gmin- "Budowa ścieżek rowerowych na terenie gmin należących do ZGZK Nieszawa i Waganiec	131 743,52	100,00%
razem rozdział			2 131 744,00		2 131 743,52	100,00%
750	75023	2900	245 907,00	wpłaty gmin - składki członkowskie	245 906,80	100,00%
razem rozdział			245 907,00		245 906,80	100,00%
758	75814	920	250,00	pozostałe odsetki	0,00	0,00%
		970	25,00	wpływy z różnych dochodów	934,85	0,00%
razem rozdział			275,00		934,85	339,95%
900	90026	750	324 300,00	dochody z najmu i dzierżawy	293 600,00	90,53%
900	90026	637	1 900 000,00	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład	1 878 967,20	98,89%
900	90026	6650	400 000,00	wpłaty gmin- „Budowa boksów magazynowych do segregacji surowców wtórnych wraz z placami manewrowymi oraz budowa instalacji antyodorowowej”	400 000,00	100,00%
razem rozdział			2 624 300,00		2 572 567,20	98,03%

razem dochody	5 002 226,00	0,00	4 951 152,37	98,98%
----------------------	-------------------------	-------------	---------------------	---------------

Załącznik nr 2 do uchwały nr 9/26
Zarządu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej
z dnia 27 marca 2026 r.

Sprawozdanie w ujęciu tabelarycznym z realizacji budżetu za rok 2025 - wykonanie wydatków budżetowych ZGZK

Klasyfikacja budżetowa			Plan po zmianach	Treść	wykonanie na 31.12.2025r zł	% wykonania w stosunku do planu rocznego
dział	rozdział	paragraf				
1	2	3	4	5	6	7
600	60016	6050	131 744,00	wydatki inwestycyjne - zadanie inwestycyjne pn:- "Budowa ścieżek rowerowych na terenie gmin należących do ZGZK -gmina Nieszawa i Waganiec	131 743,52	100,00%
600	60016	6370	2 000 000,00	wydatki inwestycyjne - zadanie inwestycyjne pn:- "Budowa ścieżek rowerowych na terenie gmin należących do ZGZK -gminy Nieszawa i Waganiec	2 000 000,00	100,00%
razem rozdział			2 131 744,00		2 131 743,52	100,00%
750	75023	3030	15 700,00	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	13 051,64	83,13%
750	75023	4010	180 000,00	wynagrodzenia osobowe	121 672,87	67,60%
750	75023	4040	7 100,00	dotatkowe wynagrodzenie roczne	6 062,93	85,39%
750	75023	4110	36 000,00	składki ubezpieczenie społeczne	26 070,27	72,42%
750	75023	4120	5 000,00	składki Fundusz Pracy	3 362,47	67,25%
750	75023	4170	19 600,00	umowy zlecenie	14 870,00	75,87%
750	75023	4210	21 000,00	zakup materiałów i wyposażenia	4 082,88	19,44%
750	75023	4260	12 432,00	zakup energii	6 567,89	52,83%

750	75023	4270	1 000,00	zakup usług remontowych	246,00	24,60%
750	75023	4280	750,00	zakup usług zdrowotnych	400,00	53,33%
750	75023	4300	53 000,00	zakup usług pozostałych	47 471,06	89,57%
750	75023	4360	2 500,00	usługi telekomunikacyjne	2 044,34	81,77%
750	75023	4400	20 000,00	czynsz za lokal	19 089,00	95,45%
750	75023	4410	5 000,00	podróże służbowe krajowe	1 886,17	37,72%
750	75023	4430	6 000,00	różne opłaty i składki	1 346,94	22,45%
750	75023	4440	7 000,00	odpisy na ZFŚS	6 345,52	90,65%
750	75023	4700	5 000,00	szkolenia pracowników	3 450,00	69,00%
750	75023	4710	100,00	fundusz dyspozycyjny	0,00	0,00%
razem rozdział			397 182,00		278 019,98	70,00%
758	75814	4530	60 650,00	podatek od towarów i usług VAT	57 148,00	94,23%
	75818	4810	5 000,00	rezerwa ogólna	0,00	0,00%
razem rozdział			65 650,00		57 148,00	87,05%
900	90026	6050	582 650,00	inwestycje jednostek budżetowych	369 812,80	63,47%
900	90026	637	1 900 000,00	wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład - zakup samochodów niskoemisyjnych	1 878 967,20	98,89%
razem rozdział			2 482 650,00		2 248 780,00	90,58%
razem wydatki			5 077 226,00		4 715 691,50	92,88%

Załącznik nr 3 do uchwały nr 9/26

Zarządu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej

z dnia 27 marca 2026 r.

**INFORMACJE O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
na dzień 31.12.2025**

Lp.	wyszczególnienie składników mienia	Wartość początkowa środka trwałego	Wzrost wartości	Zmniejszenie wartości	Wartość na dzień 31.12.2025 (bez uwzględnienia odpisów amortyzacyjnych)	Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych - z rubryki 6 zestawienia przypada na:							Dochody uzyskane w 2025	Plan dochodów na 2026
						Prawo własności	Mienia w zarządzie	Wierzytelności	Użytk. Wieczyste	Najem	Dzierżawa	Inne		
1	Grunty o powierzchni 5,0100 ha w Służewie KW 25078 zrekultywowane stare wysypisko odpadów komunalnych	1997r - 10.020,00 669.037,36	-	-	10 020,00 669 037,36	własne	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Ruchomości wydierżawione PUP EKOskÅŁD Sp. z o.o. w Służewie: - przesiewacz bębnowy (sito - 564.297,67 zł) -linia sortownicza do sortowania odpadów 8- stanowiskowa (390.777,23 zł) -rębak do gałęzi skorpion (32.900,00 zł) - przesiewacz mobilny bębnowy (1.253.527,44 zł) -mobilny rozdrabniacz		-	-		własne wydierżawione spółce PUP "Ekoskład"	-	-	-	-	-	-	293 600,00	368 400,00

	wolnoobrotowy (1.906.363,96 zł) -koparka przeładunkowa (1.352.449,56 zł) - ładowarka teleskopowa (498.000,00) - 2 samochody ciężarowe marki Renault D 26 (1.963.080,00) wg. załącznika do umowy													
3	Pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych "AT-2" (15 szt) "Siatkowe (35 szt)	37 027,00			37 027,00	Własne przekazane w użyczenie gminom należącym do ZGZK								

4	Udziały w PUP "EKOSKŁAD" Sp. z o.o. w Służewie	3 992 500,00			3 992 500,00	100% udziału								
OGÓLEM		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	293 600,00	368 400,00

Załącznik nr 4 do uchwały nr 9/26
Zarządu Związku Gmin Ziemi Kujawskiej
z dnia 27 marca 2026 r.

**Sprawozdanie z wykonania budżetu
Związku Gmin Ziemi Kujawskiej
za rok 2025**

Budżet ZGZK na rok 2025 uchwalony został 16.12.2024 r., uchwałą nr II/21/24 Zgromadzenia Związku Gmin Ziemi Kujawskiej.

W roku 2025 Zgromadzenie Związku Gmin Ziemi Kujawskiej wprowadziło 1 zmianę w budżecie ZGZK uchwałą:

- nr III/22/25 z dnia 29.04.2025 r.

Zarząd Związku Gmin dokonał 3 zmiany w budżecie ZGZK uchwałami:

- nr 2/25 z dnia 12.05.2025 r.

- nr 3/25 z dnia 28.10.2025 r.

- nr 6/25 z dnia 13.11.2025 r.

Po stronie dochodów plan wynosił.....5.002.226,00 zł

natomiast po stronie wydatków plan ustalono w wysokości.....5.077.226,00 zł

Deficyt budżetowy zaplanowano pokryć nadwyżką z lat ubiegłych.

Realizacja budżetu na rok 2025 przedstawia się następująco:

I. Dochody

Dochody budżetu zrealizowano w wysokości:..... 4.951.152,32 zł

co stanowi 98,98 % planu dochodów ogółem (pl. 5.002.226,00zł).

Źródłami dochodów budżetowych ZGZK były:

- 1) dochody z tytułu składek członkowskich zrealizowano w wysokości: 245.906,80 tj. 100 % zaplanowanych dochodów z tego tytułu (pl. 245.907,00 zł);
- 2) wpłaty czynszu za wydzierżawienie Międzygminnego Składowiska Odpadów w Służewie ruchomości w wysokości: 293.600,00 zł co stanowi 90,53% zaplanowanych dochodów z tego tytułu (pl. 324.300,00 zł);
- 3) wpływy z odsetek, różnych dochodów i rozliczeń (prowizja dla płatnika) wyniosły 934,80 zł (pl. 275,00 zł)
- 4) dochody z tytułu wpłat dofinansowania Polski Ład na realizację zadania pn” Budowa ścieżek rowerowych na terenie gmin należących do ZGZK – gmin Nieszawa i Waganiec : w wysokości 2.000.000,00 zł., co stanowi 100 % zaplanowanych dochodów z tego tytułu (pl. 2.000.000,00 zł);
- 5) dochody z tytułu wpłat gmin na realizację zadania pn. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie gmin należących do ZGZK – gmin Nieszawa i Waganiec – w wysokości 131.743,52 zł co stanowi 100% zaplanowanych dochodów z tego tytułu (pl. 131.744,00 zł);
- 6) dochody z tytułu wpłat dofinansowania Polski Ład na realizację zadania pn „Modernizacja Instalacji Komunalnej w Służewie poprzez zakup pojazdów niskoemisyjnych” w wysokości 1.878.967,20 zł co stanowi 98,89 % zaplanowanych dochodów z tego tytułu (pl. 1.900.000,00 zł)
- 7) wpłaty gmin na realizację zadania „Budowa boksów magazynowych do segregacji surowców wtórnych wraz z placami manewrowymi oraz budowa instalacji antyodorowowej” w wysokości 400 000,00 zł co stanowi 100% zaplanowanych dochodów z tego tytułu (pl. 400.000,00 zł)

II. Wydatki

Plan wydatków zrealizowano w wysokości.....4.715.691,50 zł, co stanowiło 92,88 % planowanych wydatków ogółem (pl. 5.077.226,00 zł)

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- 1) W dziale „Transport i łączność” wydatki wykonano w wysokości 2.131.743,52 zł, co stanowiło 100% planu wydatków (pl. 2.131.744,00 zł). Wydatki z tego działu obejmowały:
 - a) wydatki poniesione na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie gmin należących do ZGZK – gmina Nieszawa i Waganiec” – 2.131.743,52 zł;
- 2) W dziale „Administracja publiczna” wydatki wykonano w wysokości 278.019,98 zł. co stanowiło 70 % planu wydatków (pl. 397.182,00 zł). Wydatki z tego działu obejmowały:
 - a) wydatki na rzecz osób fizycznych związane z wypłatą diet przedstawicielom za udział w Zgromadzeniu, członkom komisji oraz Przewodniczącemu i Zastępcy Przewodniczącego Zarządu w wysokości 13.051,64 zł (pl. 15.700,00);
 - b) wydatki na wynagrodzenia osobowe brutto oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne wyniosły 127.735,80 zł i dotyczyły wynagrodzeń pracowników ZGZK (pl. 187.100,00 zł);
 - c) składki ZUS od pracodawcy oraz Fundusz Pracy wyniosły 29.432,74 zł (pl. 41.000,00 zł);
 - d) wynagrodzenia bezosobowe dotyczące umów zleceń (obsługa prawna, obsługa informatyczna) wyniosły 14.870,00 zł (pl. 19.600,00 zł);
 - e) wydatki związane z zakupami bieżącymi i wyposażeniem (sprzęty biurowe, art. spożywcze, art. chemiczne, biurowe tj. papier, tusze, tonery) wyniosły 4.082,88 zł (pl. 21.000,00 zł);
 - f) wydatki na usługi telekomunikacyjne zrealizowano w kwocie 2.044,34 zł (pl. 2.500,00 zł);
 - g) wydatki na delegacje służbowe wyniosły 1.886,17 zł (pl. 5.000,00 zł);
 - h) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniosły 6.345,52 zł (pl. 7.000,00zł);
 - i) zakup usług pozostałych oraz opłaty i składki (konserwacja oprogramowania m.in. Rejestr Vat, Budżet, Legislator, usługi pocztowe, ubezpieczenie) wyniosły 47.471,06 zł (pl. 53.000,00);
 - j) wydatki na usługi zdrowotne dotyczące badań okresowych pracowników biura ZGZK wyniosły 400,00 zł (pl. 750,00 zł);
 - k) opłaty za administrowanie i czynsz wyniosły 25.902,89,00 (pl. 33.432,00 zł);
 - l) wydatki na szkolenia pracowników wyniosły 3.450 zł (pl. 5.000,00 zł);
 - m) nie poniesiono wydatków związanych z Pracowniczymi Planami Kapitałowymi (pl. 100,00 zł);
- 3) W dziale „ Różne rozliczenia” wydatki wyniosły 57.148,00 zł co stanowiło 87,05 % planu (pl. 65.650,00 zł)
 - a) podatek VAT płatny do Urzędu Skarbowego w wysokości 57.148,00 zł (pl. 60.650,00 zł);
 - b) w 2025 roku nie wykorzystano środków rezerwy ogólnej (pl. 5.000,00 zł);
- 4) W dziale 900 „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska) wydatki wyniosły 2.248.780,00 zł, co stanowiło 90.58 % planu (pl. 2.248.780,00 zł)
 - a) wydatki poniesione na realizację zadania pn. „Modernizacja Instalacji Komunalnej w Służewie poprzez zakup pojazdów niskoemisyjnych” 1.953.580,00 zł (pl. 1.975.000,00 zł)
 - b) rozpoczęcie realizacji zadania „Budowa boksów magazynowych do segregacji surowców wtórnych wraz z placami manewrowymi oraz budowa instalacji antyodorowowej” 295.200,00 (pl. 400.000,00 zł)

III

Wykonanie budżetu za rok 2025 zamknęło się nadwyżką budżetową w wysokości 235.460,82 zł.

Na dzień 31.12.2025r. uzyskano nadwyżkę operacyjną (różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi) w wysokości 205.273,62 zł, przy nieplanowanej nadwyżce operacyjnej (różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi planowanymi).

Stan środków ZGZK na rachunku bankowym na dzień 31.12.2025r. Wynosił 593.101,39 zł.

Na dzień 31.12.2025r. Związek Gmin Ziemi Kujawskiej nie posiadał zobowiązań ani należności wymagalnych.