

UCHWAŁA NR V/20...../2025

ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN REGIONU KUTNOWSKIEGO

z dnia 30 sierpnia..... 2025 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 w związku z art. 69 oraz art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 roku poz. 1465, 1572, 1907 i 1940) i art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907, z 2025 r. poz. 39) - **Zgromadzenie Związku Gmin Regionu Kutnowskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. Po rozpatrzeniu, zatwierdza się sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Związku Gmin Regionu Kutnowskiego za 2024 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Związku Gmin Regionu Kutnowskiego

Mariusz Sikora

Załącznik nr 1 do
Uchwały Zgromadzenia ZGRK
Nr/2025
z dnia 2025 r.

SPRAWOZDANIE

ZWIĄZKU GMIN REGIONU

KUTNOWSKIEGO

Z WYKONANIA BUDŻETU

ZA 2024 ROK

DZIAŁ I. CZĘŚĆ TABELARYCZNA

Rozdział 1. DOCHODY W 2024 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa dochodów	Plan	Wykonanie	%
750			Administracja publiczna	195.941,00	192.807,21	98,40
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	195.941,00	192.807,21	98,40
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20.000,00	13.171,21	65,86
		0970	Wpływy z różnych dochodów	240,00	245,00	102,08
		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	175.701,00	179.391,00	102,10
758			Różne rozliczenia	14.695.000,00	15.362.511,05	104,54
	75816		Wpływy do rozliczenia	14.695.000,00	15.362.511,05	104,54
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	13.000.000,00	13.000.000,00	100,00
		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	1.695.000,00	2.362.511,05	139,38
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	983.242,12	975.862,12	99,25
	90095		Pozostała działalność	983.242,12	975.862,12	99,25
		0740	Wpływy z dywidend	895.357,12	895.357,12	100,00
		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	87.885,00	80.505,00	91,60
OGÓŁEM				15.874.183,12	16.531.180,38	104,14

Rozdział 2. PRZYCHODY W 2024 ROKU

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	977.481,20	977.481,20	100,00
Ogółem przychody		977.481,20	977.481,20	100,00

Rozdział 3. WYDATKI W 2024 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa wydatków	Plan	Wykonanie	%
600			Transport i łączność	9.642.000,00	9.640.814,12	99,99
	60016		Drogi publiczne gminne	9.642.000,00	9.640.814,12	99,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9.642.000,00	9.640.814,12	99,99
630			Turystyka	1.019.000,00	1.018.901,03	99,99
	63095		Pozostała działalność	1.019.000,00	1.018.901,03	99,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.019.000,00	1.018.901,03	99,99
750			Administracja publiczna	2.036.779,32	796.580,48	39,11
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2.036.779,32	796.580,48	39,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.930,00	1.281,30	66,39
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	625.000,00	520.796,88	83,33
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	31.200,00	31.172,69	99,91
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	118.790,00	95.469,76	80,37
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15.470,00	10.419,09	67,35
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	100.000,00	0,00	0,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	61.983,11	4.634,45	7,48
		4280	zakup usług zdrowotnych	1.330,00	1.330,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	1.006.132,16	68.467,71	6,81
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.137,14	3.053,54	97,34
		4400	opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia biurowe	45.381,20	39.821,25	87,75

		4410	podróże służbowe krajowe	4.200,00	3.236,10	77,05
		4430	różne opłaty i składki	7.900,00	3.722,00	47,11
		4440	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13.025,71	13.025,71	100,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.300,00	150,00	11,54
758			Różne rozliczenia	17.000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy celowe i ogólne	17.000,00	0,00	0,00
		4810	rezerwy	17.000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.136.885,00	4.120.833,24	99,61
	90095		Pozostała działalność	4.136.885,00	4.120.833,24	99,61
		2880	Dotacja celowa przekazana jednostce samorządu terytorialnego przez inną jednostkę samorządu terytorialnego będącą instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów).	15.000,00	15.000,00	100,00
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4.121.885,00	4.105.833,24	99,61
OGÓŁEM				16.851.664,32	15.577.128,87	92,44

Rozdział 4. DOCHODY W 2024 ROKU ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ BIEŻĄCYCH

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa dochodów	Plan	Wykonanie	%
750			Administracja publiczna	195.941,00	192.807,21	98,40
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	195.941,00	192.807,21	98,40
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20.000,00	13.171,21	65,86
		0970	Wpływy z różnych dochodów	240,00	245,00	102,08
		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	175.701,00	179.391,00	102,10
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	895.357,12	895.357,12	100,00
	90095		Pozostała działalność	895.357,12	895.357,12	100,00
		0740	Wpływy z dywidend	895.357,12	895.357,12	100,00
OGÓŁEM				1.091.298,12	1.088.164,33	99,71

Rozdział 5. WYDATKI W 2024 ROKU ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ BIEŻĄCYCH

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa wydatków	Plan	Wykonanie	%
750			Administracja publiczna	2.036.779,32	796.580,48	39,11
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2.036.779,32	796.580,48	39,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.930,00	1.281,30	66,39
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	625.000,00	520.796,88	83,33
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	31.200,00	31.172,69	99,91
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	118.790,00	95.469,76	80,37
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15.470,00	10.419,09	67,35
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	100.000,00	0,00	0,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	61.983,11	4.634,45	7,48
		4280	zakup usług zdrowotnych	1.330,00	1.330,00	100,00
		4300	zakup usług pozostałych	1.006.132,16	68.467,71	6,81
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.137,14	3.053,54	97,34
		4400	opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia biurowe	45.381,20	39.821,25	87,75
		4410	podróże służbowe krajowe	4.200,00	3.236,10	77,05
		4430	różne opłaty i składki	7.900,00	3.722,00	47,11
		4440	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13.025,71	13.025,71	100,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.300,00	150,00	11,54
758			Różne rozliczenia	17.000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy celowe i ogólne	17.000,00	0,00	0,00
		4810	rezerwy	17.000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15.000,00	15.000,00	100,00
	90095		Pozostała działalność	15.000,00	15.000,00	100,00
		2880	Dotacja celowa przekazana jednostce samorządu terytorialnego przez inną jednostkę samorządu terytorialnego będącą instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów).	15.000,00	15.000,00	100,00
OGÓŁEM				2.068.779,32	811.580,48	39,23

**Rozdział 6. DOCHODY W 2024 ROKU ZWIĄZANE
Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE
UMÓW I POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - NIE DOTYCZY**

**Rozdział 7. WYDATKI W 2024 ROKU ZWIĄZANE
Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE
UMÓW I POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - NIE DOTYCZY**

**Rozdział 8. ZESTAWIENIE UDZIELONYCH DOTACJI DLA
JEDNOSTEK SEKTORA FINASÓW PUBLICZNYCH
Z WYODRĘBNIENIEM DOTACJI CELOWYCH W 2024
ROKU**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki otrzymującej dotację	Zakres	Ogółem kwota dotacji - plan	Wykonanie	%
1.	900	90095	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Górze Św. Małgorzaty	wykonanie zadania: "Entowie – pasterze drzew"	3.000,00	3.000,00	100,00
2.	900	90095	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Oporowie	wykonanie zadania: "Mniej plastiku, więcej edukacji"	3.000,00	3.000,00	100,00
3.	900	90095	Szkoła Podstawowa im. Kornela Makuszyńskiego w Łanietach	wykonanie zadania: "Ratujmy pszczoły"	3.000,00	3.000,00	100,00
4.	900	90095	Szkoła Podstawowa im. Mieczysławy Butler w Ostrowach	wykonanie zadania: "Zadbajmy o przyszłość naszej planety"	3.000,00	3.000,00	100,00
5.	900	90095	Miasto Kutno - Szkoła Podstawowa nr 4 im. Mikołaja Kopernika	wykonanie zadania: „Przyjaciele pszczół”	3.000,00	3.000,00	100,00
OGÓŁEM					15.000,00	15.000,00	100,00

Rozdział 9. ZESTAWIENIE OTRZYMANYCH DOTACJI OD JEDNOSTEK SEKTORA FINASÓW PUBLICZNYCH Z WYODRĘBNIENIEM DOTACJI CELOWYCH W 2024 ROKU /RZĄDOWY FUNDUSZ POLSKI ŁAD/

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa dochodów	Plan	Wykonanie	%
758			Różne rozliczenia	13.000.000,00	13.000.000,00	100,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	13.000.000,00	13.000.000,00	100,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	13.000.000,00	13.000.000,00	100,00
OGÓŁEM				13.000.000,00	13.000.000,00	100,00

Rozdział 10. WYDATKI INWESTYCYJNE W 2024 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa wydatków	Plan	Wykonanie	%
600			Transport i łączność	9.642.000,00	9.640.814,12	99,99
	60016		Drogi publiczne gminne	9.642.000,00	9.640.814,12	99,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9.642.000,00	9.640.814,12	99,99
630			Turystyka	1.019.000,00	1.018.901,03	99,99
	63095		Pozostała działalność	1.019.000,00	1.018.901,03	99,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.019.000,00	1.018.901,03	99,99
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.121.885,00	4.105.833,24	99,61
	90095		Pozostała działalność	4.121.885,00	4.105.833,24	99,61
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4.121.885,00	4.105.833,24	99,61
OGÓŁEM				14.782.885,00	14.765.548,39	99,88

Rozdział 11. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH (STAN NA 31.12.2024 ROK)

Dział	Rozdział	Nazwa programu	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Plan na 2024 rok	Poniesione nakłady w 2024 roku	Poniesione nakłady do 31.12.2024 roku	Wyko- nanie w % (8/5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
600	60016	Rozwój infrastruktury drogowej w Związku Gmin Regionu Kutnowskiego – Etap I	2023-2024	9.672.000,00	9.642.000,00	9.640.814,12	9.665.582,14	99,93
630	63095	Rozwój infrastruktury społecznej, edukacyjnej i turystycznej w Związku Gmin Regionu Kutnowskiego	2022-2024	1.019.000,00	1.019.000,00	1.018.901,03	1.018.901,03	99,99
900	90095	Rozwój infrastruktury społecznej, edukacyjnej i turystycznej w Związku Gmin Regionu Kutnowskiego	2022-2024	5.815.750,00	4.034.000,00	4.017.948,24	5.799.671,87	99,72
900	90095	Termomodernizacja budynków w gminach ZGRK – Etap IV	2024-2026	577.325,00	87.885,00	87.885,00	87.885,00	15,22
OGÓŁEM				17.084.075,00	14.782.885,00	14.765.548,39	16.572.040,04	97,00

II. CZĘŚĆ OPISOWA

Rozdział 1. DOCHODY

Plan dochodów Związku Gmin Regionu Kutnowskiego po zmianach na przestrzeni 2024 roku wynosił ogółem 15.874.183,12 zł, wykonanie 16.531.180,38 zł, co stanowi 104,14%.

W Dziale 750 – Administracja Publiczna - rozdz. 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – na plan 195.941,00 zł, wykonanie 192.807,21 zł, co stanowi 98,40%, w tym:

- wpływy z pozostałych odsetek – na plan 20.000,00 zł wpłynęło 13.171,21 zł /odsetki bankowe/;
- wpływy z różnych dochodów – na plan 240,00 zł wpłynęło 245,00 zł,
- wpływy z wpłat gmin i powiatów - na plan 175.701,00 zł wpłynęło 179.391,00 zł, co stanowi 102,10%.

W Dziale 758 – Różne rozliczenia – rozdz. 75816 – Wpływy do rozliczenia - w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład zaplanowano kwotę 14.695.000,00 zł na Programy pn.:

1. „Rozwój infrastruktury społecznej, edukacyjnej i turystycznej w Związku Gmin Regionu Kutnowskiego”, wpłynęło 5.700.511,05 zł, w tym:

- z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 5.000.000,00 zł,
- z wpłat gmin na projekt w kwocie 700.511,05 zł,

2. „Rozwój infrastruktury drogowej w Związku Gmin Regionu Kutnowskiego – Etap I” w kwocie:

- z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 8.000.000,00 zł,
- z wpłat gmin na projekt w kwocie 1.662.000,00 zł.

Plan dochodów w **Dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** w rozdz. 90095 - Pozostała działalność wynosił 983.242,12 zł, wykonanie 975.862,12 zł, co stanowi 99,25% pochodzące z:

- dywidendy za 2023 rok z firmy PreZero Sp. z o.o., w której Związek Gmin Regionu Kutnowskiego ma udziały;
- wpłat gmin na dokumentację do nowego projektu pn.: „Termomodernizacja budynków w gminach ZGRK – Etap IV” na plan 87.885,00 zł wpłynęło 80.505,00 zł, co stanowi 91,60%.

Rozdział 2. PRZYCHODY

Przychody w 2024 roku zaplanowano na kwotę 977.481,20 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu.

Rozdział 3. WYDATKI

Plan wydatków Związku Gmin Regionu Kutnowskiego w 2024 roku wynosił ogółem 16.851.664,32 zł, wykonanie wyniosło 15.577.128,87 zł, co stanowi 92,44% planu.

W Dziale 600 – Transport i łączność – na plan 9.642.000,00 zł wydatkowano kwotę 9.640.814,12 zł na realizację Programu pn.: „Rozwój infrastruktury drogowej w Związku Gmin Regionu Kutnowskiego” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład co stanowi 99,99%.

W Dziale 630 – Turystyka – na plan 1.019.000,00 zł wydatkowano kwotę 1.018.901,03 zł, co stanowi 99,99% na realizację Programu pn.: „Rozwój infrastruktury społecznej, edukacyjnej i turystycznej w Związku Gmin Regionu Kutnowskiego” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład.

W Dziale 750 – Administracja Publiczna - rozdz. 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – na plan 2.036.779,32 zł wykonano 796.580,48 zł, co stanowi 39,11%, w tym w zakresie działalności administracyjnej poniesiono następujące wydatki:

- poniesiono wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,
- wydatki na wynagrodzenia dla pracowników ZGRK,
- wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników ZGRK,
- poniesiono wydatki na rzecz ZUS,
- poniesiono wydatki na Fundusz Pracy,
- zabezpieczono środki na wynagrodzenia bezosobowe,
- poniesiono wydatki na badania lekarskie pracowników,
- realizowano zakupy materiałów biurowych, środków czystości,
- poniesiono wydatki na prowizje bankowe, opłaty pocztowe, obsługę prawną, podpisy elektroniczne, modernizację strony internetowej, aktualizację programów: księgowego i kadrowego,
- opłaty za rozmowy telefoniczne i internet,
- opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe,
- sfinansowano delegacje służbowe krajowe pracowników Związku Gmin Regionu Kutnowskiego,
- zapłacono składkę dla Stowarzyszenia Rozwoju Gmin „CENTRUM”,
- zrealizowano fundusz świadczeń socjalnych,
- poniesiono wydatki na szkolenia pracowników.

W Dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdz. Rezerwy celowe i ogólne plan wynosił 17.000,00 zł.

W Dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska rozdz. 90095 – Pozostała działalność: plan ogółem wynosił 4.136.885,00 zł, zrealizowano na kwotę 4.120.833,24 zł, co stanowi 99,61 %, w tym:

- na Projekt pn.: „Rozwój infrastruktury społecznej, edukacyjnej i turystycznej w Związku Gmin Regionu Kutnowskiego” w kwocie 4.017.948,24 zł,
- na Projekt pn.: „Termomodernizacja budynków w gminach Związku Gmin Regionu Kutnowskiego – Etap IV” w kwocie 87.885,00 zł,
- dotacje w ramach edukacji ekologicznej w kwocie 15.000,00 zł.

Rozdział 4. PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ W 2024 ROKU (DO WPF NA LATA 2024-2027) – CZĘŚĆ OPISOWA

Związek Gmin Regionu Kutnowskiego w 2024 roku zrealizował dwa Projekty pn.:

- „Rozwój infrastruktury drogowej w Związku Gmin Regionu Kutnowskiego”,
- „Rozwój infrastruktury społecznej, edukacyjnej i turystycznej w Związku Gmin Regionu Kutnowskiego”.

Całkowity koszt realizacji w/w projektów na lata 2022-2025 wynosił 16.484.155,04 zł. W 2024 roku została wykonana dokumentacja do nowego projektu pn.: „Termomodernizacja budynków w gminach Związku Gmin Regionu Kutnowskiego – Etap IV” na kwotę 87.885,00 zł. Wniosek rozpatrzony będzie prawdopodobnie w kwietniu 2025 roku. Przewidywana realizacja projektu - do końca 2026 roku.

Rozdział 5. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO

Związek Gmin Regionu Kutnowskiego w ramach posiadanego majątku trwałego jest właścicielem 2420 udziałów w firmie PreZero Service Centrum Sp. z o.o. w Kutnie o wartości 242.000 zł.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Związku Gmin Regionu Kutnowskiego

Mariusz Sikora