

UCHWAŁA NR 1/2025
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "MAZOWSZE ZACHODNIE" Z SIEDZIBĄ W
MSZCZONOWIE

z dnia 24 marca 2025 r.

w sprawie przekazania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie za rok 2024

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r. poz. 1465 z późn. zm.¹⁾), § 14 pkt 5 Statutu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2002r. Nr 314, poz. 8433 z późn. zm.²⁾) w związku z art. 267 ust. 1 pkt 1 i 3 oraz ust. 3, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.³⁾) oraz art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000r o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (Dz. U. z 2019r. poz. 1461), Zarząd Związku uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przekazać Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie za rok 2024, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przekazać Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie informację o stanie mienia Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie według stanu na dzień 31 grudnia 2024 r., stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 ust. 1, podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

¹⁾ zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1907, poz. 1940

²⁾ zmiany tekstu jednolitego wymienionego statutu ogłoszone w Dz. Urz. Województwa Mazowieckiego z 2006r. Nr 164 poz. 6470, z 2007r. Nr 150, poz. 4109, z 2011r. Nr 58, poz. 1891

³⁾ zmiany ustawy zostały opublikowane w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907, i w Dz. U. z 2025 r. poz. 39

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Zarządu
Związku

Agata Trzop-Szczypiorska

Członek Zarządu

Rafał Mitura

Członek Zarządu Związku

Roman Filarczyk

**Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą
w Mszczonowie za 2024 rok**

Budżet Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie na rok 2024 zatwierdzony został w dniu 11 grudnia 2023 r. Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr XVIII/56/23 w następującej wysokości:

Dochody w łącznej kwocie 1.467.300,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące w kwocie 1.467.300,00 zł

Wydatki w łącznej kwocie 1.467.300,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w kwocie 1.467.300,00 zł

W ciągu roku budżetowego wprowadzono zmiany w budżecie, które zostały zatwierdzone:

- Uchwałą Nr XIX/58/24 Zgromadzenia Związku z dnia 13 lutego 2024 r.,
- Uchwałą Nr I/9/24 Zgromadzenia Związku z dnia 20 czerwca 2024 r.

W wyniku wprowadzonych zmian, ostateczne planowane wielkości oraz wykonanie budżetu za 2024 rok ukształtowało się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dochody	1.467.300,00	1.446.926,42	98,61
w tym:			
- dochody bieżące	1.467.300,00	1.446.926,42	98,61
Przychody	214.056,00	285.416,16	133,34
w tym:			
- nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	214.056,00	285.416,16	133,34
Wydatki	1.681.356,00	1.450.043,80	86,24
w tym:			
- wydatki bieżące	1.681.356,00	1.450.043,80	86,24
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
Wynik budżetu	-214.056,00	- 3.117,38	X

W wyniku realizacji budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” powstał deficyt w kwocie 3.117,38 zł, przy planowanym deficycie w wysokości 214.056,00zł.

Wykonane w 2024 roku dochody w kwocie 1.446.926,42 zł stanowią dochody bieżące Związku.

Wykonane w 2024 roku wydatki w kwocie 1.450.043,80 zł stanowią wydatki bieżące Związku.

Na powyższą kwotę składają się :

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.203.112,15 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj.: koszty dostarczonych mediów, zakupy materiałów i wyposażenia, koszty remontów i wszelkiego rodzaju opłat i składek w wysokości 246.931,65 zł,

Szczegółowe informacje o wykonaniu budżetu Związku za 2024 rok zostały zawarte w następujących tabelach:

- Tabela Nr 1 – Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów budżetu Związku,

- Tabela Nr 2 – Sprawozdanie roczne z wykonania wydatków budżetu Związku,
- Tabela Nr 2a – Sprawozdanie roczne z wykonania wydatków bieżących budżetu Związku,
- Tabela Nr 3 – Sprawozdanie roczne z wykonania przychodów i rozchodów budżetu Związku.

Dochody budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” za 2024 r.

Dział 710 – Działalność usługowa – 1.069.559,99 zł

Dochody w tym dziale wykonane zostały w 99,59% przyjętego planu. Kwotę wykonanych dochodów stanowią wpływy z wpłat gmin na rzecz Związku na dofinansowanie zadań bieżących związanych z funkcjonowaniem Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku w kwocie 1.069.559,99 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna – 112.375,42 zł

Zrealizowane wpływy w 100,07% planu dotyczą wpłat gmin z tytułu składki członkowskiej na rzecz Związku na dofinansowanie zadań bieżących w wysokości 112.375,42 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 1.902,98 zł

Dochody stanowiące odsetki bankowe od środków finansowych pozostających na rachunku bieżącym Związku w kwocie 1.902,98 zł, zostały wykonane w 190,30% założonego planu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 263.088,03 zł

Dochody w tym dziale zostały zrealizowane w 93,96% przyjętego planu. Wykonane dochody stanowią wpływy z wpłat gmin na rzecz Związku na dofinansowanie zadań bieżących związanych z funkcjonowaniem Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych w Mszczonowie w kwocie 263.088,03 zł.

Realizacja planowanych dochodów budżetu Związku przebiegła zgodnie z założeniami. Niższe niż założono wpływy w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wynikają z mniejszych niż szacowano kosztów funkcjonowania Zbiornicy.

Na wyższe wykonanie planu dochodów z tytułu odsetek bankowych wpłynęło mniejsze zapotrzebowanie wydatkowe budżetu, a tym samym wyższa kwota środków finansowych pozostająca na rachunku bankowym. W II półroczu roku budżetowego nie dokonywano zmian w budżecie Związku, plan nie został zaktualizowany.

Wydatki budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” za 2024 r.:

Dział 710 – Działalność usługowa – 1.141.675,69 zł

Rozdział 71095 – Pozostała działalność – 1.141.675,69 zł

Wydatki tego rozdziału związane są z funkcjonowaniem Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku i zostały zrealizowane w 92,29% i należą do nich:

- 1) wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń wraz z pochodnymi w kwocie 932.036,39 zł;
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 53.384,64 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 156.254,66 zł, tj.:
 - zakup sprzętu komputerowego,
 - zakup materiałów biurowych, tuszy i papieru do drukarek, środków czystości, materiałów komputerowych,
 - konserwacja i naprawa sprzętu biurowego,
 - opłata abonamentowa za monitoring obiektu,
 - koszty prowizji bankowej,
 - skanowanie wieloformatowe map i dokumentów niezbędnych do opracowania planów zagospodarowania przestrzennego,
 - usługi telekomunikacyjne,
 - usługi serwisowe informatyczne,

- opłaty czynszu za najem pomieszczeń biurowych,
- zwrot kosztów podróży służbowych,
- opłaty za przedłużenie licencji dostępu do systemu LEX,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- szkolenia dla pracowników.

W ramach wykonanych wydatków kwota 87.131,16 zł dotyczy zrealizowanych wydatków w ramach dofinansowania z Programu wsparcia administracji jednostek samorządowych wchodzących w skład obszaru otoczenia Centralnego Portu Komunikacyjnego – Program Administracja, m.in. dofinansowanie wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, zakup sprzętu komputerowego oraz szkolenia.

Pozostałe wydatki były realizowane zgodnie z zapotrzebowaniem.

Dział 750 – Administracja publiczna – 102.279,09 zł

Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 102.279,09 zł

Wydatki tego rozdziału na dzień 31 grudnia 2024 r. zrealizowane zostały w 66,72% i wykorzystane na sfinansowanie działalności administracyjnej Związku, w tym na:

- 1) wynagrodzenia osobowe oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń wraz z pochodnymi w kwocie 76.380,33 zł,
- 2) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3.876,00 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 22.022,76 zł.

Pozostałe wydatki bieżące stanowią:

- usługi w zakresie pełnienia funkcji Inspektora Ochrony Danych Osobowych,
- opłata za utrzymanie Biuletynu Informacji Publicznej Związku,
- koszty obsługi prawnej,
- koszty prowizji bankowej,
- zwrot kosztów delegacji służbowych,
- przedłużenie licencji oprogramowania do obsługi finansowo-księgowej,
- koszty oprogramowania Legislador,
- koszty zakupu pieczętek,
- koszty zestawu do podpisu elektronicznego dla Członka Zarządu Związku,
- uiszczenie podatku rolnego od gruntów na rzecz gminy Puszcza Mariańska.

Wydatki realizowane były zgodnie z zapotrzebowaniem. Niższe wykonanie planu wynika z rezygnacji z comiesięcznych wydatków na obsługę prawną a także rezygnacji z zorganizowania wyjazdu szkoleniowego dla przedstawicieli gmin będących Członkami Zgromadzenia Związku.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 3.000,00 zł

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 3.000,00 zł

Zaplanowana w tym rozdziale kwota rezerwy ogólnej, nie została wykorzystana w związku z brakiem zapotrzebowania. W trakcie realizacji budżetu nie wystąpiły wydatki, które nie miały pokrycia w planie.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 206.089,02 zł

Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 206.089,02 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczyły funkcjonowania Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych. Do końca grudnia 2024 r. wydatkowane zostały w 71,56%.

W ramach poniesionych wydatków bieżących wydatkowano środki na:

- 1) wynagrodzenia w ramach zawartych umów zleceń zatrudnionych pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 137.434,79 zł,

2) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 68.654,23 zł, tj.:

- zakup paliwa do samochodu specjalistycznego,
- zakup środków dezynfekcyjnych i czystości oraz artykułów chemicznych,
- zakup drobnego wyposażenia oraz części do samochodu specjalistycznego,
- koszty zużycia energii elektrycznej,
- koszty bieżących napraw samochodu specjalistycznego,
- usługi wulkanizacyjne,
- usługi w zakresie deratyzacji zbiornicy,
- wywóz nieczystości,
- nadzór weterynaryjny,
- przegląd techniczny samochodu specjalistycznego,
- usługi telekomunikacyjne,
- ubezpieczenie samochodu specjalistycznego oraz budynku Zbiornicy Sanitarnej.

Niższe wykonanie niektórych pozycji wydatkowych w tym rozdziale spowodowane zostało mniejszymi w rzeczywistości potrzebami realizacyjnymi niż planowano m.in. z uwagi na mniejszą liczbę zgłoszeń z obsługiwanych gmin w zakresie zbierania, transportu i utylizacji padliny.

Przychody budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” za 2024 r.:

Przychody zostały zrealizowane w kwocie 285.416,16 zł. Kwota ta stanowi nadwyżkę budżetu Związku z roku ubiegłego, tj. środki na rachunku pozostałe z rozliczenia roku 2023.

Na dzień 31.12.2024 r. budżet zamknął się deficytem w wysokości 3.117,38 zł, który został pokryty z nadwyżki budżetu lat ubiegłych. Planowany deficyt wynosił 214.056,00 zł.

Zobowiązania i należności budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”:

W Związku Międzygminnym „Mazowsze Zachodnie” na dzień 31 grudnia 2024 r. zobowiązania wymagalne nie występują. Zobowiązania wykazane w sprawozdaniu Rb-28 S z wykonania planu wydatków budżetowych w wysokości 75.333,98 zł stanowią naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 r. wraz z naliczonymi składkami w kwocie 74.347,30 zł oraz faktura otrzymana w miesiącu styczniu 2025 r. za paliwo do samochodu specjalnego zakupione w drugiej połowie grudnia 2024 r. w kwocie 986,68 zł.

Stan należności oraz pozostałych aktywów Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi 286.298,78 zł. Wymieniona kwota obejmuje środki zgromadzone na rachunku bankowym Związku w wysokości 282.298,78 zł oraz należności w wysokości 4.000,00 zł z tytułu usług odbioru i transportu padliny w miesiącu grudniu 2024 r. a uregulowane w styczniu 2025 r.

**Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów budżetu Związku Międzygminnego
"Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie za 2024 rok**

Dział	Źródło dochodów	Plan dochodów na 2024 rok	Wykonanie za 2024 rok	Wykonanie w %
1	2	3	4	5
bieżące				
710	Działalność usługowa	1 074 000,00	1 069 559,99	99,59
	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	1 074 000,00	1 069 559,99	99,59
750	Administracja publiczna	112 300,00	112 375,42	100,07
	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	112 300,00	112 375,42	100,07
758	Różne rozliczenia	1 000,00	1 902,98	190,30
	wpływ z pozostałych odsetek	1 000,00	1 902,98	190,30
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	280 000,00	263 088,03	93,96
	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	280 000,00	263 088,03	93,96
bieżące razem		1 467 300,00	1 446 926,42	98,61
Ogółem		1 467 300,00	1 446 926,42	98,61

**Sprawozdanie roczne z wykonania wydatków budżetu Związku Międzygminnego
"Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie za 2024 rok**

Dział	Rozdział	Nazwa działu i rozdziału	Plan wydatków na 2024 rok	Wykonanie za 2024 rok	Wykonanie w %
1	2	3	4	5	6
710		Działalność usługowa	1 237 056,00	1 141 675,69	92,29
	71095	Pozostała działalność	1 237 056,00	1 141 675,69	92,29
750		Administracja publiczna	153 300,00	102 279,09	66,72
	75095	Pozostała działalność	153 300,00	102 279,09	66,72
758		Różne rozliczenia	3 000,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	3 000,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	288 000,00	206 089,02	71,56
	90095	Pozostała działalność	288 000,00	206 089,02	71,56
Ogółem			1 681 356,00	1 450 043,80	86,24%

Sprawozdanie z wykonania wydatków bieżących budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie za 2024 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan wydatków bieżących na 2024 rok	z tego:								Wykonanie wydatków bieżących za 2024 rok	wydatki jednostek budżetowych	z tego:								Wykonanie w % kol. 13/5
				wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu			wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
710		Działalność usługowa	1 237 056,00	1 237 056,00	1 047 736,16	189 319,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 675,69	1 141 675,69	985 421,03	156 254,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,29%
	71095	Pozostała działalność	1 237 056,00	1 237 056,00	1 047 736,16	189 319,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 675,69	1 141 675,69	985 421,03	156 254,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,29%
750		Administracja publiczna	153 300,00	153 300,00	93 780,00	59 520,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	102 279,09	102 279,09	80 256,33	22 022,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,72%
	75095	Pozostała działalność	153 300,00	153 300,00	93 780,00	59 520,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	102 279,09	102 279,09	80 256,33	22 022,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,72%
758		Różne rozliczenia	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	288 000,00	288 000,00	140 200,00	147 800,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	206 089,02	206 089,02	137 434,79	68 654,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,56%
	90095	Pozostała działalność	288 000,00	288 000,00	140 200,00	147 800,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	206 089,02	206 089,02	137 434,79	68 654,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,56%
Wydatki ogółem:			1 681 356,00	1 681 356,00	1 281 716,16	399 639,84	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	1 450 043,80	1 450 043,80	1 203 112,15	246 931,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,24%

**Sprawozdanie roczne z wykonania przychodów i rozchodów budżetu Związku
Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" za 2024 rok**

L.p.	§	Określenia	Plan na 2024 rok	Wykonanie za 2024 rok	Wykonanie w %
1	2	3	4	5	6
1.		Dochody	1 467 300,00	1 446 926,42	98,61%
2.		Wydatki	1 681 356,00	1 450 043,80	86,24%
3.		Wynik budżetu	-214 056,00	-3 117,38	x
Przychody ogółem:			214 056,00	285 416,16	133,34
1.	957	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	214 056,00	285 416,16	133,34
2.	950	Wolne środki	0,00	0,00	0,00
Rozchody ogółem:			0,00	0,00	0,00
1.	994	Lokaty			
2.	995	Rozchody z tytułu innych rozliczeń			

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 1/2025
Zarządu Związku Międzygminnego
"Mazowsze Zachodnie" z siedzibą
w Mszczonowie z dnia 24 marca 2025 r.

Informacja o stanie mienia Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie wg stanu na 31 grudnia 2024 r.

W stosunku do Informacji przekazanej w marcu 2024 r. według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r., stan mienia Związku nie uległ zmianie.

Związek Międzygminny „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie na dzień 31 grudnia 2024 r. posiada grunty zakupione w 2007 roku od Gminy Puszcza Mariańska o wartości 184.640,00 zł.

Środkiem transportu jakim Związek dysponuje jest samochód specjalny do odbioru padłych zwierząt o wartości 283.480,50 zł, zakupiony w 2017 r.

Związek nie osiągnął w 2024 r. dochodów z tytułu mienia komunalnego.