



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 25 czerwca 2025 r.

Poz. 6103

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 1/2025

Zarządu Związku Międzygminnego

"Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie

z dnia 24 marca 2025 r.

**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 przebiegała 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 Legislator,
- 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.

Tabela Nr 1

**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

Tabela Nr 2

**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%

Tabela Nr 2a

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:						Wykonani e w % kol. 13/5	
				wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzeni a i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczeni a 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			wynagrodzeni a i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczeni a 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	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	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	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	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%
	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%
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	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	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	86,24%

Tabela Nr 3

**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.