



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA LUBELSKIEGO

Lublin, dnia 3 kwietnia 2026 r.

Poz. 1850

UCHWAŁA NR 1/2026 ZARZĄDU ROZTOCZAŃSKIEGO ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO

z dnia 25 marca 2026 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Roztoczańskiego Związku Powiatowo-Gminnego za 2025 rok

Na podstawie art. 72 a ust. 2 w zw. z art. 72 ust. 1 i art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684 – j.t.), art. 267 ust.1 pkt 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483- j.t.) w związku z §16 ust. 1 Statutu Roztoczańskiego Związku Powiatowo-Gminnego (Dz. Urz. Woj. Lub. z 2024 r. poz. 1728) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu Roztoczańskiego Związku Powiatowo-Gminnego za 2025 r. w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Roztoczańskiego Związku Powiatowo-Gminnego za 2025 r. zostanie przedstawione Zgromadzeniu Roztoczańskiego Związku Powiatowo-Gminnego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Roztoczańskiego Związku Powiatowo-Gminnego

Wojciech Żukowski Przewodniczący

Andrzej Szarlip Zastępca Przewodniczącego

Henryk Karwan Zastępca Przewodniczącego

Stanisław Grzeško Członek Zarządu Związku

Paweł Kudrel Członek Zarządu Związku

Zenon Zysko Członek Zarządu Związku

Załącznik do uchwały nr 1/2026

Zarządu Roztoczańskiego Związku Powiatowo-Gminnego

z dnia 25 marca 2026 r.

SPRAWOZDANIE

ZARZĄDU ROZTOCZAŃSKIEGO ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO Z WYKONANIA BUDŻETU ROZTOCZAŃSKIEGO ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO ZA 2025 R.

z dnia 25 marca 2026 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Roztoczańskiego Związku Powiatowo-Gminnego za 2025 r. składa się z następujących części:

1. Dochody według ważniejszych źródeł, wydatki według ważniejszych rodzajów oraz wynik wykonania planu finansowego Związku za 2025 r.- załącznik nr 1.
2. Plan i wykonanie dochodów budżetu Związku za 2025 r.- załącznik nr 2.
3. Plan i wykonanie wydatków budżetu Związku za 2025 r.-załącznik nr 3.
4. Plan i wykonanie wydatków na programy i projekty z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej -załącznik nr 4.
5. Plan i wykonanie wydatków inwestycyjnych w 2025 r. – załącznik nr 5.
6. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Związku za 2025 r.- załącznik nr 6.

Załącznik nr 1 do Sprawozdania Zarządu Roztoczańskiego
Związku Powiatowo-Gminnego z dnia 25 marca 2026 r.

**DOCHODY WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I WYDATKI WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH
RODZAJÓW ORAZ WYNIK WYKONANIA BUDŻETU ZWIĄZKU ZA 2025 R.**

L.P.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie	%
1.	Dochody ogółem:, w tym:	604 369,77	595 377,00	98,512
	a) dochody bieżące	156 649,77	147 657,00	94,259
	b) dochody majątkowe	447 720,00	447 720,00	100,00
1.1	Dochody własne	604 369,77	595 377,00	98,512
	a) dochody bieżące	156 649,77	147 657,00	94,259
	b) dochody majątkowe	447 720,00	447 720,00	100,00
1.2	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	152 349,77	143 657,00	94,294
	a) dochody bieżące	152 349,77	143 657,00	94,294
1.3	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	447 720,00	447 720,00	100,00
	dochody majątkowe	447 720,00	447 720,00	100,00
1.4	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	4 000,00	100,00
1.5	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem, w tym:	644 833,38	603 580,82	93,603
	a) wydatki bieżące, w tym:	197 113,38	155 860,82	79,072
	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	50 156,00	48 885,74	97,467
	statutowe	127 117,38	97 135,08	76,414
	wydatki na programy i projekty z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	9 840,00	9 840,00	100,00
	rezerwa	10 000,00	0,00	0,00
	b) wydatki majątkowe	447 720,00	447 720,00	100,00
3.	Wynik (1-2)	-40 463,61	- 8 203,82	20,275
4.	Przychody	40 463,61	8 203,82	20,275
5.	Rozchody	0,00	0,00	

Załącznik nr 2 do Sprawozdania Zarządu Roztoczańskiego
Związku Powiatowo-Gminnego z dnia 25 marca 2026 r.

Plan i wykonanie dochodów budżetu Związku za 2025 r.

L.P.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa-treść	Plan na 2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
1	2	3	4	5	6	7	8
				bieżące			
1.	600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	558 812,77	550 120,00	98,444
		60095		Pozostała działalność	111 092,77	102 400,00	92 ,175
			0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	4 000,00	100
			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	107 092,77	98 400,00	91,883
		60095		Pozostała działalność	447 720,00	447 720,00	100
			6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	447 720,00	447 720,00	100
2.	750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	45 557,00	45 257,00	99,341
		75095		Pozostała działalność	45 557,00	45 257,00	99,341
			0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	0,00	0
			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	45 257,00	45 257,00	100
				RAZEM:	604 369,77	595 377,00	98,512

Załącznik nr 3 do Sprawozdania Zarządu Roztoczańskiego
Związku Powiatowo-Gminnego z dnia 25 marca 2026 r.

Plan i wykonanie wydatków budżetu Związku za 2025 r.

L.P.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa-treść	Plan na 2025 r.	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	562 760,50	540 725,50	96,084
		60095		Pozostała działalność	562 760,50	540 725,50	96,084
				1. Wydatki bieżące, w szczególności	115 040,50	93 005,50	80,846
				1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	105 200,50	83 165,50	79,055
			4300		105 200,50	83 165,50	79,055
				2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	9 840,00	9 840,00	100
			4397	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 364,00	8 364,00	100
			4399	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 476,00	1 476,00	100
				2. Wydatki majątkowe, w szczególności	447 720,00	447 720,00	100
				1) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	447 720,00	447 720,00	100
			6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	327 397,11	327 397,11	100
			6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 322,89	120 322,89	100
2.	750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	72 072,88	62 855,32	87,211
				1. Wydatki bieżące, w szczególności	72 072,88	62 855,32	87,211
				1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	72 072,88	62 855,32	87,211
		75095		Pozostała działalność	72 072,88	62 855,32	87,211
				1. wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	50 156,00	48 885,74	97,467
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 600,00	33 600,00	100,00
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 856,00	2 856,00	100,00
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 800,00	6 536,57	96,126
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz na Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	900,00	893,17	99,241
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	5 000,00	83,333
				2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych	21 916,88	13 969,58	63,739
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 600,00	1 346,72	29,277
			4300	Zakup usług pozostałych	10 136,03	5 774,45	56,970
			4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 500,00	6 167,56	94,886
			4440	Odpisy na Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	680,85	680,85	100
3.	758			RÓŻNE ROZLICZENIA	10 000,0	0,00	0,00
		75818		Rezerwy ogólne i celowe	10 000,00	0,00	0,00

			1. Wydatki bieżące, w szczególności	10 000,00	0,00	0,00
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10 000,00	0,00	0,00
			2). wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 000,00	0,00	0,00
			4810 Rezerwy	10 000,00	0,00	0,00
			RAZEM:	644 833,38	603 580,82	93,603

Załącznik nr 4 do Sprawozdania Zarządu Roztoczańskiego
Związku Powiatowo-Gminnego z dnia 25 marca 2026 r.

**Plan i wykonanie wydatków budżetu Związku na programy i projekty z udziałem środków
pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w 2025 r.**

L.P.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa-treść	Plan na 2025 r.	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	457 560,00	457 560,00	100
		60095		Pozostała działalność	457 560,00	457 560,00	100
				1. Wydatki bieżące, w szczególności	9 840,00	9 840,00	100
				Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	9 840,00	9 840,00	100
			4397	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 364,00	8 364,00	100
				Analiza co 2 w ramach programu: Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich. Fundusze europejskie dla Lubelskiego. Działanie 5.1 Niskoemisyjny transport miejski.	8364,00	8 364,00	100
			4399	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 476,00	1 476,00	100
				Analiza co 2 w ramach programu: Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich. Fundusze europejskie dla Lubelskiego. Działanie 5.1 Niskoemisyjny transport miejski.	1 476,00	1 476,00	100
				2. Wydatki majątkowe, w szczególności	447 720,00	447 720,00	100
				1) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	447 720,00	447 720,00	100
			6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	327 397,11	327 397,11	100
				Studium wykonalności w ramach : Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich. Fundusze europejskie dla Lubelskiego. Działanie 5.1 Niskoemisyjny transport miejski.	41 297,25	41 297,25	100
				Projekt Typowego Miejsca Obsługi Rowerzystów w ramach: Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich. Fundusze europejskie dla Lubelskiego. Działanie 5.1 Niskoemisyjny transport miejski.	137 522,98	137 522,98	100
				Studium wykonalności w ramach: Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich. Fundusze europejskie dla Lubelskiego. Działanie 7.10 Turystyczne Lubelskie.	30 414,21	30 414,21	100
				Projekt Typowego Miejsca Obsługi Rowerzystów w ramach: Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich. Fundusze europejskie dla Lubelskiego. Działanie 7.10 Turystyczne Lubelskie.	118 162,67	118 162,67	100
			6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 322,89	120 322,89	100
				Studium wykonalności w ramach : Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich. Fundusze europejskie dla Lubelskiego. Działanie 5.1 Niskoemisyjny transport miejski.	7 287,75	7 287,75	100
				Projekt Typowego Miejsca Obsługi Rowerzystów w ramach: Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich. Fundusze europejskie dla Lubelskiego. Działanie 5.1 Niskoemisyjny transport miejski.	24 268,76	24 268,76	100
				Studium wykonalności w ramach: Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich. Fundusze europejskie dla Lubelskiego.	18 170,79	18 170,79	100

				Działanie 7.10 Turystyczne Lubelskie.			
				Projekt Typowego Miejsca Obsługi Rowerzystów w ramach: Drogi pieszo-rowerowe w obszarach wiejskich. Fundusze europejskie dla Lubelskiego. Działanie 7.10 Turystyczne Lubelskie.	70 595,59	70 595,59	100
				RAZEM:	457 560,00	457 560,00	100

Załącznik nr 5 do Sprawozdania Zarządu Roztoczańskiego
Związku Powiatowo-Gminnego z dnia 25 marca 2026 r.**Plan i wykonanie wydatków inwestycyjnych budżetu Związku w 2025 r.**

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa-treść	Plan na 2025 r.	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	447 720,00	447 720,00	100
		60095		Pozostała działalność	447 720,00	447 720,00	100
				Wydatki majątkowe, w szczególności	447 720,00	447 720,00	100
				1) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	447 720,00	447 720,00	100
			6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	327 397,11	327 397,11	100
			6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 322,89	120 322,89	100
				RAZEM:	447 720,00	447 720,00	100

Załącznik nr 6 do Sprawozdania Zarządu Roztoczańskiego
Związku Powiatowo-Gminnego z dnia 25 marca 2026 r.

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Związku za 2025 r.

1. Plan Finansowy Roztoczańskiego Związku Powiatowo-Gminnego na rok 2025 został uchwalony w dniu 18 grudnia 2024 r. Uchwałą Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego Nr 19/II/2024.

Plan finansowy Związku został określony na rok 2025 jako budżet zrównoważony, w którym zaplanowano w wersji ostatecznej:

- dochody w kwocie 604 369,77
- wydatki w kwocie 644 833,38
- przychody w kwocie 40 463,61

2. Plan finansowy był zmieniany kilkakrotnie i jego ostateczna wersja została uchwalona 18 grudnia 2025 r.

3. Rezerwa.

W budżecie zaplanowano rezerwę w wysokości 10 000,00 zł . Rezerwa nie została uruchomiona.

4. Plan i wykonanie dochodów – zrealizowane dochody w 2025 r. wynoszą 595 377,00 zł . Szczegółowy plan i wykonanie dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2.

Dochody bieżące zostały zrealizowane w 94,259 % w stosunku do założonego planu. Źródło dochodów to składki członkowskie gmin i powiatów należących do Związku, zarówno składki członkowskie jak i składki na zadania bieżące.

Dochody bieżące w kwocie 4 000,00 zł – zatrzymane wadium po przeprowadzonym przetargu.

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w 100 %. Ich źródło to również składki od partnerów realizowanego projektu.

5. Plan i wykonanie wydatków – zrealizowane wydatki wynoszą 603 580,82 zł, w stosunku do planu to 93,603 %. Szczegółowe zestawienie planu i wykonanych wydatków w podziale na dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej stanowią załącznik nr 3 do sprawozdania.

Działalność Roztoczańskiego Związku Powiatowo-Gminnego opiera się na realizacji projektu „Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo – rowerowe w obszarach miejskich i wiejskich” i z nim związane są poniesione wydatki.

Wydatki bieżące w klasyfikacji 600 r. 60095 zrealizowano w kwocie 93 005,50 zł – koordynacja prac przygotowawczych do złożenia wniosków do projektu: Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich i wiejskich.

Wydatki bieżące w klasyfikacji 750 r 75095 zrealizowano w kwocie 62 855,32 zł. Są to wydatki na bieżącą działalność biura Związku.

Wydatki bieżące to również wydatki na programy z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Wykonano Analizę CO₂, która była niezbędna do złożenia wniosku w ramach realizowanego projektu.

Zarówno wydatki majątkowe i jednocześnie realizowane przy udziale środków z budżetu Unii Europejskiej zrealizowano w 100 %, w kwocie 447 720,00 zł. Wykonano dokumentację do inwestycji w ramach projektu: Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich i wiejskich: Studium wykonalności (97 170,00 zł) i Projekt typowego miejsca obsługi rowerzystów (350 550,00 zł).

Budżet zamknął się deficytem w kwocie 8 203,82 zł, który został pokryty nadwyżką z roku ubiegłego.

6. Przychody – w wysokości nadwyżki budżetowej w kwocie 40 463,61 zł.

7. Rozchody nie wystąpiły.

8. Na dzień 31.12.2025 r. Związek nie posiadał zobowiązań finansowych.

9. Informacja o realizacji przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej: Nie zrealizowano przedsięwzięcia zawartego w WPF-ie, polegającego na realizacji projektu „Rowerowe Roztocze”, z powodu odsuniętego w czasie planowanego otrzymania dofinansowania.