



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia środa, 3 grudnia 2025 r.

Poz. 4583

UCHWAŁA NR IV/29/2025 ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN WARMIŃSKO-MAZURSKICH

z dnia 25 listopada 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 214, 217, 222 ust. 1, 233, 235, 236, 238, 239, 257, 258 ust. 1 pkt.1, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dochody ZGWM w wysokości 628 020,00 zł (słownie: sześćset dwadzieścia osiem tysięcy dwadzieścia złotych groszy 00/100) zgodnie z załącznikiem Nr 1: z tego: dochody bieżące w wysokości - 628 020,00 zł, dochody majątkowe w wysokości - 0,00 zł

§ 2. Wydatki ZGWM w wysokości 632 900,00 zł (słownie: sześćset trzydzieści dwa tysiące dziewięćset złotych 00/100) zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały: z tego: wydatki bieżące w wysokości - 632 900,00 zł, wydatki majątkowe w wysokości - 0,00 zł

§ 3. Deficyt w wysokości 4 880,00 zł (słownie: cztery tysiące osiemset osiemdziesiąt złotych 00/100) pokryty zostanie z nadwyżki z lat ubiegłych.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu z tytułu nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 4 880,00 zł oraz łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 0,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. Uchwała się rezerwę budżetową w wysokości 1 950 zł (słownie: jeden tysiąc dziewięćset pięćdziesiąt złotych).

§ 6. Upoważnia się Zarząd do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku.

§ 7. Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich
Jacek Wiśniowski

Załącznik nr 1 do Uchwały dnia 25 listopada 2025 r.

PLAN DOCHODÓW ZGWM na 2026 rok.

Dział Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2025	PW w 2025	Plan na 2026 r
750		Administracja publiczna			
75095		Pozostała działalność	579 000,00	585 500,00	628 000,00
	2900	wpływy z gmin - składki	579 000,00	585 500,00	628 000,00
758		Różne rozliczenia	20,00	20,00	20,00
75814		Różne rozliczenia finan.	20,00	20,00	20,00
	0 920	Pozostałe odsetki	20,00	20,00	20,00
	0 970	Wpływy z różnych dochodów			0,00
		OGÓŁEM	579 020,00	585 520,00	628 020,00

Załącznik nr 2 do Uchwały dnia 25 listopada 2025 r.

Plan wydatków ZGWM na 2026 rok

2021	§§	Treść	Plan po zmianach w 2025r.	przewid. wykonanie 2025	Plan na 2026r.
dział					
rozdział		OGÓŁEM	602 550,00	580 440,00	632 900,00
630		TURYSTYKA			
63095		Pozostała działalność	61 100,00	57 000,00	60 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	33 000,00	34 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	22 000,00	25 000,00
	4420	podróże służbowe zagraniczne	100,00	0,00	100,00
750		Administracja publiczna	519 500,00	504 940,00	550 850,00
75095		Pozostała działalność	519 500,00	504 940,00	550 850,00
	3020	Wydatki osob niezaliczane do wynagr.	2 500,00	500,00	2 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	310 000,00	310 000,00	335 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 000,00	22 350,00	24 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 000,00	63 000,00	70 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 500,00	8 500,00	10 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	17 000,00	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	12 000,00	12 000,00
	4260	Zakup energii	10 000,00	7 000,00	10 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 500,00	1 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	420,00	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 650,00	31 650,00	33 000,00
	4360	Oplaty z tyt.zakupu usług telekomunik.	6 000,00	5 500,00	6 000,00
	4400	opłaty czynszowe za pom.biurowe	3 500,00	3 000,00	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	12 000,00	12 000,00	12 000,00
	4420	podróże służbowe zagraniczne	100,00	0,00	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 700,00	1 700,00	1 700,00
	4440	odpis na zakładowy fundusz socjalny	6 350,00	6 350,00	6 350,00
	4480	podatek od nieruchomości	700,00	570,00	700,00
	4700	Szkolenia pracow.niebęd.czl.korp.sł.cyw.	2 500,00	1 900,00	2 000,00
758		Różne rozliczenia	21 950,00	18 500,00	21 950,00
75814			20 000,00	18 500,00	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	18 500,00	20 000,00
75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 950,00	0,00	1 950,00
	4810	Rezerwa	1 950,00	0,00	1 950,00

Załącznik nr 3 do Uchwały dnia 25 listopada 2025 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota	
			przewidywane wykonanie 2025r.	Plan na 2026r.
1	2	3	4	5
1.	Planowane dochody		585 520,00	628 020,00
2.	Planowane wydatki		580 440,00	632 900,00
	Nadwyżka (1-2)		5 080,00	
	Deficyt (1-2)			-4 880,00
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		23550,00	4880,00
	Przychody ogółem:		23550,00	4880,00
1.	Kredyty	§ 952		
2.	Pożyczki	§ 952		
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903		
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951		
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944		
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	23 530,00	4 880,00
7.	Obligacje skarbowe	§ 911		
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931		
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 955		
	Rozchody ogółem:		0,00	0,00
1.	Spląty kredytów	§ 992		
2.	Spląty pożyczek	§ 992		
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963		
4.	Udzielone pożyczki	§ 991		
5.	Lokaty	§ 994		
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982		
7.	Wykup obligacji	§ 971		
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995		

CZĘŚĆ OPISOWA do projektu budżetu na 2026 rok**Związek Gmin Warmińsko – Mazurskich:**

- nie zaciągnięto kredytów ani pożyczek,
- nie realizowano zadań z zakresu administracji rządowej,
- nie otrzymuje dotacji przedmiotowych, ani podmiotowych,
- nie posiada jednostek pomocniczych.

Dochody ZGWM w 2026 roku.**Plan na 2026 r. - 628 020,00 zł.**

Dochodami Związku Gmin Warmińsko – Mazurskich na 2026 rok są:

- składki członkowskie w wysokości 1 zł od jednego mieszkańca gminy (0,50 zł Miasto Olsztyn),
wpląty składek członkowskich – **628 000,00 zł**
- odsetki od lokat terminowych – **20,00 zł.**

Wydatki ZGWM w 2026 roku**Ogółem plan wydatków w 2026 r. wynosi – 632 900.00 zł**

	Projekt na 2026 r.
Dział 630 – Turystyka - planowane wydatki – 60 100,00 zł rozdział 63095 – pozostała działalność - zadania w zakresie upowszechniania turystyki, promocja regionu	60 100
§ 4170 wynagrodzenia bezosobowe Środki na umowy zlecenia i o dzieło dla członków komisji konkursowych, wykładowców.	1 000
§ 4210 – materiały i przedmioty nietrwałe Ze środków tego paragrafu kupowane są nagrody rzeczowe w konkursach promujących region Warmii i Mazur: – Fundusz Promocji ZGWM - Wojewódzki Konkurs Rękodzieła Artystycznego,	34 000
4300 – zakup pozostałych usług Zakup usług promujących region Warmii i Mazur m. in. - wydanie kalendarza z nadrukowanymi herbami gmin członkowskich - terminarza z nadrukowanym logo ZGWM na 2026 rok,	25 000
4420 – podróże zagraniczne Środki przeznaczone są na delegacje dla przedstawicieli regionu Warmii i Mazur przy wyjazdach w ramach kontaktów zagranicznych – promocja regionu.	100
Dział 750 Administracja publiczna – planowane wydatki - 550 850,00 zł rozdział 75095 – pozostała działalność	550 850
§ 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń. Środki na zwrot za okulary korygujące wzrok, BHP.	2 500
§ 4010 - wynagrodzenia osobowe Wynagrodzenia pracowników biura ZGWM	335 000
§ 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok przysługujące pracownikom biura.	24 000
§ 4110 – składki ZUS Środki na składki do ZUS od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2025 r.	70 000
§ 4120 - składki na fundusz pracy (2,45 %) Środki przeznaczone na składki do Funduszu Pracy.	10 000
§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe Środki na umowy zlecenia, umowy o dzieło, sprzątanie biura Związku, opiekę techniczną nad sprzętem komputerowym wykorzystywanym w biurze.	20 000
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia Ze środków tych kupowane są materiały biurowe, eksploatacyjne do drukarek i kserokopiarek, wyposażenie niezbędne do prowadzenia biura, prenumerata czasopisma.	12 000
§ 4260 – zakup energii Koszty energii wykorzystywanej w zajmowanych pomieszczeniach biurowych.	10 000
§ 4270 – zakup usług remontowych Środki przeznaczone na naprawę sprzętu biurowego	1 500
§ 4280 - zakup usług zdrowotnych. Środki przeznaczone na badania okresowe pracowników.	500
§ 4300 – zakup pozostałych usług Środki zarezerwowane między innymi na : – opłaty pocztowe – pokrywanie kosztów spotkań z parlamentarzystami, – opłaty bankowe – utrzymanie strony www, BIP – obsługa prawna – eksploatacja lokalu – pomieszczeń biura	33 000
§ 4360 – opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych Środki na opłacenie internetu, telefonu stacjonarnego, sieci komórkowej	6 000

§ 4400 – opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe Czynsz za pomieszczenia biura Związku Gmin.	3 500
§ 4410 – delegacje krajowe W kwocie tej ujęte są delegacje służbowe między innymi pracowników, członków Zarządu reprezentujących Związek poza jego siedzibą.	12 000
§ 4420 – podróże służbowe zagraniczne Środki na wyjazdy studyjne zagraniczne.	100
§ 4430 – różne opłaty i składki Środki przeznaczone na wykup ubezpieczeń przy wyjazdach zagranicznych, opłatę składek członkowskich w ROT i Federacji Związku Gmin i Powiatów RP.	1 700
§ 4440 – odpis na fundusz świadczeń socjalnych	6 350
§ 4480 – podatek od nieruchomości (za lokal)	700
§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami KSC Kwota zabezpieczona na pokrycie kosztów ewentualnych szkoleń pracowników	2 000
Dział 758 – Różne rozliczenia – planowane wydatki 21 950,00 zł rozdział 75814 – różne rozliczenia finansowe – 20 000,00 rozdział 75818 – rezerwy ogólne i celowe – 1 950,00	21 950,00 zł
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia Środki przeznaczone na nagrody w XXX Edycji Konkurs „Czysta i piękna zagroda – estetyczna wieś 2026”. W konkursie mogą wziąć udział tylko i wyłącznie wieś z terenu gmin członkowskich. Wzorem lat ubiegłych Związek będzie czynił starania o pozyskanie dodatkowych środków na nagrody od sponsorów.	20 000
<u>rozdział 75818 – rezerwy ogólne i celowe.</u> § 4810 – rezerwa	1 950

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Opracowując projekt na 2026 rok kierowano się zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.), zwanej dalej „ufp”. Budżet Związku został opracowany w zakresie szczegółowej prezentacji danych w poszczególnych załącznikach w oparciu o podział dochodów i wydatków według klasyfikacji budżetowej.