



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia wtorek, 31 marca 2026 r.

Poz. 1357

UCHWAŁA NR XI/14/2026 ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN "EKOWOD" W LIDZBARKU WARMIŃSKIM

z dnia 25 marca 2026 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Związku Gmin "EKOWOD" za rok 2025 i kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2025

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się:

- 1) Zgromadzeniu Związku Gmin "EKOWOD" w Lidzbarku Warmińskim
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdanie:
 - z wykonania budżetu Związku Gmin „EKOWOD” za rok 2025 r. i kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2025. - zgodnie z załącznikami nr 1, 2, 3, 4, 5.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Zarządu Związku Gmin "EKOWOD"
Fabian Andrukajtis

Załącznik nr 1 do uchwały nr XI/142026
Zarządu Związku Gmin "EKOWOD"
w Lidzbarku Warmińskim
z dnia 25 marca 2026 r.

Zgromadzenie Związku Gmin "EKOWOD" w Lidzbarku Warmińskim

INFORMACJA

z wykonania budżetu ZWIĄZKU GMIN "EKOWOD"

z siedzibą w Lidzbarku Warmińskim za rok 2025 r.

Budżet Związku Gmin "EKOWOD" za rok 2025 r. po zmianach wprowadzonych
uchwałami Zgromadzenia Związku Gmin przedstawia się następująco:

I. Po stronie dochodów:

Plan po zmianach wynosi 382.260,87 PLN wykonano 382.343,76 PLN - 100,03 %

w tym:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan w PLN	Wykonanie w PLN	% wykonania
750	75095	0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	8.040,00	8.040,00	100,00
750	75095	0920	Odsetki bankowe od lokaty	1.795,87	1.878,76	104,62
750	75095	2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych Zakładu Budżetowego z lat ubiegłych	86.000,00	86.000,00	100,00
750	75095	2900	Wpłaty gmin na rzecz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących, w tym:			
			Gmina Lidzbark Warm.	95.685,00	95.685,00	100,00
			Gmina Górowo Iław.	95.790,00	95.790,00	100,00
			Gmina Lubomino	51.720,00	51.720,00	100,00
			Gmina Kolno	43.230,00	43.230,00	100,00
			Razem:	286.425,00	286.425,00	100,00
			Ogółem:	382.260,87	382.343,76	100,03

II. Po stronie wydatków:

Plan po zmianach wynosi 257.635,00 PLN wykonano 228.304,00 PLN - 88,62 %

według poniższego wyszczególnienia:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan w PLN	Wykonanie w PLN	% wykonania
750	75095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	128.602,00	121.836,12	94,74
750	75095	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.604,00	5.574,79	99,48
750	75095	4110	Składki zus	23.297,00	22.036,57	94,59
750	75095	4120	Składka zus F.P.	3.184,00	1.873,81	58,85
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.000,00	1.147,69	16,40
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	74.628,00	71.339,92	95,60
750	75095	4410	Podróże służbowe krajowe	8.000,00	1.421,70	17,78
750	75095	4440	Odpisy na ZFŚS	2.820,00	2.723,40	96,58
750	75095	4700	Szkolenia pracowników	2.500,00	350,00	14,00

758	75818	4810	Rezerwa budżetowa	2.000,00	0,00	0,00
			Razem:	257.635,00	228.304,00	88,62

Rezerwa budżetowa w roku 2025 nie została rozwiązana.

Budżet Związku Gmin "EKOWOD" za rok 2025 r. był realizowany zgodnie z planem finansowym przy założeniu oszczędnego gospodarowania środkami pieniężnymi.

Budżet Związku Gmin "EKOWOD" za rok 2025 r. zamknął się nadwyżką
w wysokości 154.039,76 PLN

Nadwyżka budżetu za rok 2025 r. w wysokości 154.039,76 PLN

Przychody - Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 167.372,23 PLN

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2025 r. w wysokości 321.411,99 PLN

w tym:

Depozyty na żądanie w wysokości 321.411,99 PLN

Związek Gmin "EKOWOD" na dzień 31.12.2025 r. nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Załącznik nr 2 do uchwały nr XI/142026
Zarządu Związku Gmin "EKOWOD"
w Lidzbarku Warmińskim
z dnia 25 marca 2026 r.

I N F O R M A C J A

o stanie mienia komunalnego Związku Gmin „EKOWOD” w Lidzbarku Warmińskim na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Zakupiono ze środków własnych na własność nieruchomości położoną w Lidzbarku Warmińskim na ul. Olsztyńskiej 10D obręb Nr 2 oznaczoną w rejestrze gruntów Nr 16/37 o powierzchni 2350 m² KW OL1L/00016835/7

I. Wartość mienia na dzień 31.12.2025 r. wynosi : 1.339.741,60 PLN w tym:

- Budynek biurowy	822.577,37 PLN
- Plac utwardzony (budowle)	70.918,00 PLN
- Grunty	67.834,00 PLN
- Pompa ciepła i fotowoltaika	378.412,23 PLN
Razem:	1.339.741,60 PLN

II-Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialno-prawne: stanowią kwotę 2.988,50 PLN

III. Pozostałe środki trwałe w wysokości 7.383,20 PLN

IV. Inne prawa własności - Związek nie posiada

V. Użytkowanie wieczyste - Związek nie posiada

VI. Udziały w spółkach - Związek nie posiada

VII. Posiadanie akcji – Związek nie posiada

II. Wartość mienia komunalnego Zakładu Budżetowego Związku Gmin „EKOWOD” w Lidzbarku Warmińskim na dzień 31.12.2025 r. wynosi 1.289.980,02 PLN w tym:

ŚRODKI TRWAŁE:

1. POJAZDY SŁUŻBOWE (591.713,60 ZŁ)

- VW T6 FURGON	95.000,00 PLN
- Fiat Panda VAN rok 2015	32.698,00 PLN
- VW TRANSPORTER T5	48.836,58 PLN
- Samochód ciężarowy VOLKSWAGEN CADDY (DMC 3,5T)	25.000,00 PLN
- SKODA YETI	49.435,98 PLN
- Samochód ciężarowy VOLKSWAGEN CADDY(2016 rok produkcji)	29.180,50 PLN
- VW TRANSPORTER T6 FURGON (2019 rok produkcji)	95.626,54 PLN
- FIAT FIORINO (2016 rok produkcji)	24.161,50 PLN
- FORD TRANSIT MCA (2023 rok produkcji)	129.900,00 PLN
- VW CADDY (2018 rok produkcji)	54.000,00 PLN
- Przyczepa ciężarowa "RYDWAN"	7.874,50 PLN

2. MASZYNY I URZĄDZENIA (464.822,93 ZŁ)

- koparko-ładowarka HOLLAND (rok produkcji 2021)	329.268,29 PLN
- młot wyburzeniowy	6.203,25 PLN
- stopa wibracyjna	6.974,80 PLN
- urządzenia do wykrywania sieci podziemnych i studzienek	12.680,00 PLN
- klimatyzacja w siedzibie ZBZG „EKOWOD”	24 860,00 PLN
- urządzenie wysokociśnieniowe "PYTON"	45.000,00 PLN
- agregat prądotwórczy na przyczepie	39.836,59 PLN

3. BUDYNKI I INNE OBIEKTY (163.985,93 ZŁ)

- ogrodzenie siedziby ZBZG „EKOWOD”	35.000,00 PLN
- garaże – siedziba ZBZG „EKOWOD”	128.985,93 PLN

WARTOŚCI NIEMATERIALNO-PRAWNE 69.457,56 PLN

Inne prawa własności – zakład nie posiada.

Użytkowanie wieczyste - zakład nie posiada .

Udziały w spółkach - zakład nie posiada.

Zakład nie posiada akcji.

Załącznik nr 3 do uchwały nr XI/14/2026
Zarządu Związku Gmin "EKOWOD"
w Lidzbarku Warmińskim
z dnia 25 marca 2026 r.

Wykonanie planu finansowego						
Zakładu Budżetowego Związku Gmin "EKOWOD" za okres 01.01.2025r. do 31.12.2025 r.						
Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2025	Wykonanie na 31.12.2025 r.	%
		A110	Stan funduszu obrotowego na początek roku:	635 970,49	635 970,49	
			PRZYCHODY	6 477 415,00	5 945 370,85	91,8
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 477 415,00	5 945 370,85	91,8
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	6 477 415,00	5 945 370,85	91,8
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 402 415,00	5 895 004,02	92,1
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	45 000,00	38 801,57	86,3
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	11 565,26	38,6
			Ogółem przychody:	7 113 385,49	6 581 341,34	92,6
			KOSZTY			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 064,00	14 265,89	54,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 946 258,00	1 796 687,60	92,4
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	157 096,00	141 232,35	89,9
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	383 762,00	342 848,74	89,4
		4120	Składki na Fundusz Pracy	50 437,00	34 447,92	68,3
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	169 960,00	169 535,00	99,8
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	280 936,00	274 515,91	97,8
		4260	Zakup energii	2 483 951,49	1 914 661,72	77,1
		4270	Zakup usług remontowych	159 954,00	156 535,72	97,9
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 443,00	220,00	9,0
		4300	Zakup usług pozostałych	405 260,00	381 689,18	94,2
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 172,00	9 595,43	94,4
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	12 207,00	9 600,00	78,7
		4410	Podróże służbowe krajowe	555,00	358,52	64,6
		4430	Różne opłaty i składki	176 750,00	164 154,73	92,9
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 830,00	55 830,00	100,0
		4480	Podatek od nieruchomości	12 384,00	12 384,00	100,0
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13 317,00	10 665,60	80,1
		4610	Koszty postępowania prokuratorskiego i sądowego	7 768,00	73,90	1,0
		4700	Szkolenia pracowników	2 129,00	1 940,00	91,2
		4710	Fundusz dyspozycyjny (PPK)	10 000,00	4 735,13	47,4
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	208 900,00	208 760,00	99,9
			Inne zmniejszenia	0,00	38 784,32	
			RAZEM KOSZTY	6 576 133,49	5 743 521,66	87,4
			Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	47 585,00	
			Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	86 000,00	86 000,00	
		B130	Stan funduszu obrotowego na koniec roku	451 252,00	704 234,68	
			Ogółem wydatki:	7 113 385,49	6 581 341,34	92,6

Załącznik nr 4 do uchwały nr XI/142026
Zarządu Związku Gmin "EKOWOD"
w Lidzbarku Warmińskim
z dnia 25 marca 2026 r.

INFORMACJA OPISOWA DO WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2025 ROK

Stan środków obrotowych na początku roku 635.970,49 zł.

Wykonanie przychodów w 2025 roku przedstawia się następująco :

Planowane przychody w kwocie **6.477.415,00 zł** wykonano **5.945.370,85 zł**, tj. **91,8 %**.

Są to przychody:

- wpływy z różnych opłat – sprzedaż wody i odprowadzanie ścieków - planowano w kwocie **6.402.415,00 zł** uzyskano **5.895.004,02 zł** tj. **92,1%**,
- wpływy z pozostałych odsetek – w związku z nieterminowym regulowaniem należności przez odbiorców oraz od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych - planowano w kwocie **45.000,00 zł** uzyskano **38.801,57 zł** tj. **86,3 %**,
- wpływy z różnych dochodów – zwrot opłat sądowych i zaliczek od komorników w sprawach o zadłużenie z powództwa ZBZG „EKOWOD”, odpisy aktualizujące, wynagrodzenie z tytułu terminowego opłacania podatku od osób fizycznych - PIT planowano w kwocie **30.000,00 zł** uzyskano **11.565,26 zł** tj. **38,6 %**.

Wykonanie kosztów w 2025 roku przedstawia się następująco:

Planowane koszty w kwocie **6.576.133,49 zł** wykonano **5.743.521,66 zł**, tj. **87,4 %**.

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – zaplanowano 26.064,00 zł wykonano 14.265,89 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – zaplanowano 1.946.258,00 zł wykonano 1.796.687,60 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – zaplanowano 157.096,00 zł wykonano 141.232,35 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – zaplanowano 383.762,00 zł wykonano 342.848,74 zł,
- składki na Fundusz Pracy – zaplanowano 50.437,00 zł wykonano 34.447,92 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – zaplanowano 169.960,00 zł wykonano 169.535,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – zaplanowano 280.936,00 zł wykonano 274.515,91 zł,
- zakup energii – zaplanowano 2.483.951,49 zł wykonano 1.914.661,72 zł,
- zakup usług remontowych – zaplanowano 159.954,00 zł wykonano 156.535,72 zł,
- zakup usług zdrowotnych – zaplanowano 2.443,00 zł wykonano 220,00 zł,
- zakup usług pozostałych – zaplanowano 405.260,00 zł wykonano 381.689,18 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – zaplanowano 10.172,00 zł wykonano 9.595,43 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii - zaplanowano 12.207,00 zł wykonano 9.600,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – zaplanowano 555,00 zł wykonano 358,52 zł,
- różne opłaty i składki – zaplanowano 176.750,00 zł wykonano 164.154,73 zł,
- odpis na ZFŚS – zaplanowano 55.830,00 zł wykonano 55.830,00 zł,
- podatek od nieruchomości – zaplanowano 12.384,00 zł wykonano 12.384,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – zaplanowano 13.317,00 zł wykonano 10.665,60 zł,

- koszty postępowania prokuratorskiego i sądowego – zaplanowano 7.768,00 zł wykonano 73,90 zł,
- szkolenia pracowników – zaplanowano 2.129,00 zł wykonano 1.940,00zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – zaplanowano 10.000,00 zł wykonano 4.735,13 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych- zaplanowano 208.900,00 zł wykonano 208.760,00 zł

(ZAKUP POJAZDU SŁUŻBOWEGO VW CADDY; ZAKUP POJAZDU SŁUŻBOWEGO FORD TRANSIT; ZAKUP, MONTAŻ I URUCHOMIENIE KLIMATYZACJI – SIEDZIBA ZBZG „EKOWOD”).

Inne obciążenia:

- inne zmniejszenia – (umorzenie należności odbiorców wody ZBZG „EKOWOD”) 38.784,32 zł;
- podatek dochodowy od osób prawnych 47.585,00 zł,

Stan środków obrotowych na koniec 2025 roku wynosi 704.234,68 zł:

+środki pieniężne	473.482,21 zł
+ należności netto	639.622,81zł
- <u>zobowiązania</u>	<u>408.870,34 zł</u>
RAZEM:	704.234,68 zł
Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2025r. Wynosi	704.234.68 zł
Planowany stan środków obrotowych na koniec roku 2025	451.252,00 zł
Nadwyżka środków obrotowych:	252.982,68 zł

Załącznik nr 5 do uchwały nr XI/142026
Zarządu Związku Gmin "EKOWOD"
w Lidzbarku Warmińskim
z dnia 25 marca 2026 r.

INFORMACJA

**O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZWIĄZKU GMIN „EKOWOD”
za rok 2025 r.**

Związek Gmin "EKOWOD" w roku 2025 r. wykonał:

Dochody:

- dochody ogółem: plan	382.260,87 PLN
wykonanie	382.343,76 PLN – tj. 100,03 %
w tym:	
- dochody bieżące:	
plan	382.260,87 PLN
wykonano	382.343,76 PLN tj. 100,03 %
- dochody majątkowe:	
plan	0,00 PLN
wykonanie	0,00 PLN tj. 0,00%

Wydatki:

Wydatki bieżące ogółem: plan 257.635,00 PLN

wykonanie	228.304,00 PLN tj. 88,62 %
w tym:	
Wynagrodzenia osobowe i wynagrodzenia bezosobowe oraz składki od nich naliczane na plan	160.687,00 PLN
wykonano	151.321,29 PLN tj. 94,18 %
pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Związku na plan	96.948,00 PLN
wykonano ⁷	6.982,71 PLN tj. 79,41 %
Rezerwa budżetowa nie została rozwiązana w roku 2025 r.	
Budżet Związku za rok 2025 zamknął się nadwyżką w wysokości	154.039,76 PLN
Przychody - nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości	167.372,23 PLN
Rozchody na dzień 31.12.2025 r. w wysokości	321.411,99 PLN
Związek Gmin "EKOWOD" na dzień 31.12.2025 r. nie posiada zobowiązań długoterminowych.	
Związek Gmin "EKOWOD" nie posiada innych zobowiązań.	
Związek Gmin w roku 2025 r. nie realizował przedsięwzięć dłuższych niż okres sprawozdawczy.	