



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia wtorek, 7 kwietnia 2026 r.

Poz. 1436

UCHWAŁA NR 19/12/2026 ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN WARMIŃSKO-MAZURSKICH

z dnia 30 marca 2026 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu ZGWM za 2025 rok.

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zmianami) Zarząd Związku uchwala, co następuje:

§ 1. Przedkłada:

1) Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku za rok 2025 według którego:

- Plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi 589 350,00 zł - Wykonanie dochodów 592 921,13 zł - Zał.nr 1
- Plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi 602 550,00 zł. - Wykonanie wydatków 552 644,20 zł - Zał.nr 2
- Część opisową - Zał.nr 3

2) Informacja o stanie mienia komunalnego zawarta jest w załączniku Nr 3.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazać:

- Członkom Zgromadzenia Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich,
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Zarządu Związku
Gmin Warmińsko-Mazurskich
Krzysztof Szulborski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 19/12/2026
Zarządu Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich
z dnia 30 marca 2026 r.

Nadwyżka - Deficyt 2025 rok

		Plan po zmianach	wyk za 2025 r.	%
Stan środków na 01.01.2025 r.			239 716,89	
Dochody		589 350,00	592 921,13	100,6
Wydatki		602 550,00	552 644,20	91,7
Planowana Nadwyżka - Deficyt		-13 200,00	40 276,93	
Stan środków na 31.12.2025 r.			279 993,82	

WYKONANIE DOCHODÓW ZGWM za 2025 rok

Dział Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025	%
750		Administracja publiczna			
75095		Pozostała działalność	589 000,00	592 549,48	100,6%
	2900	wpływy z gmin - składki	589 000,00	592 549,48	100,6%
758		Różne rozliczenia			
75814		Różne rozliczenia finan.	350,00	371,65	106,2%
	0 920	Pozostałe odsetki	350,00	371,65	106,2%
		OGÓŁEM	589 350,00	592 921,13	100,6%

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 19/12/2026
Zarządu Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich
z dnia 30 marca 2026 r.

WYKONANIE WYDATKÓW ZGWM za 2025 roku

dział rozdział	§§	Treść	Plan na 2025 r. po zmianach	wyk. na 31.12.2025 r.	%
dział					
rozdział		O G Ó Ł E M	602 550,00	552 644,20	91,72
630		TURYSTYKA			
63095		Pozostała działalność	54 100,00	50 321,19	93,02
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	27 956,08	99,84
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	22 365,11	89,46
	4420	podróże służbowe zagraniczne	100,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	528 000,00	484 317,23	91,73
75095		Pozostała działalność	528 000,00	484 317,23	91,73
	3020	Wydatki osób niezaliczane do wynagr.	1 000,00	800,00	80,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	310 000,00	304 822,88	98,33
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 000,00	22 327,30	76,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 000,00	57 857,27	91,84
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 500,00	7 760,65	91,30
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	14 660,00	81,44
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	14 749,22	92,18
	4260	Zakup energii	8 500,00	6 219,63	73,17
	4270	Zakup usług remontowych	800,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	420,00	84,00
	4300	Zakup usług pozostałych	41 850,00	32 278,16	77,13
	4360	Opłaty z tyt.zakupu usług telekomunik.	6 000,00	5 193,48	86,56
	4400	opłaty czynszowe za pom.biurowe	3 500,00	1 625,52	46,44
	4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00	6 384,90	58,04
	4420	podróże służbowe zagraniczne	100,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 700,00	1 412,70	83,10
	4440	odpis na zakładowy fundusz socjalny	6 350,00	6 345,52	99,93
	4480	podatek od nieruchomości	700,00	570,00	81,43
	4700	Szkolenia pracow.niebęd.czł.korp.sł.cyw.	1 500,00	890,00	59,33
758		Różne rozliczenia	20 450,00	18 005,78	88,05
	75814		18 500,00	18 005,78	97,33
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 500,00	18 005,78	97,33
75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 950,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwa	1 950,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr 19/12/2026
Zarządu Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich
z dnia 30 marca 2026 r.

CZEŚĆ OPISOWA wykonania budżetu w 2025 roku.

Związek Gmin Warmińsko-Mazurskich:

- nie zaciągał kredytów ani pożyczek,
- nie realizował zadań z zakresu administracji rządowej,
- nie otrzymuje dotacji przedmiotowych, ani podmiotowych,
- nie posiada jednostek pomocniczych,
- nie posiada mienia komunalnego

Dochody ZGWM w 2025 roku

Plan po zmianach na 2025 r. - 589 350,00 zł wykonanie 592 921,13 zł tj. 100,6 %

Dochodami Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich w 2025 roku były:

- składki członkowskie w wysokości 0,95 zł od jednego mieszkańca gminy (0,475 zł Miasto Olsztyn), zgodnie z uchwałą Nr XIV/52/2023 Zgromadzenia ZGWM z dnia 7 listopada 2023 r. w sprawie: wysokości składek członkowskich – plan 589 000,00 zł – wyk. 592 549,48 zł
- odsetki od lokat terminowych – plan 350,00 zł – wyk. 371,65 zł.

Wydatki ZGWM w 2025 roku

Ogółem plan wydatków po zmianach w 2025 r. wynosi 602 550,00 zł – wykonanie 552 644,20 zł tj. 91,72 %

	Plan po zmianach 2025 r	Wykonanie w 2025r	%
Dział 630 – Turystyka - planowane wydatki – 54 100,00 zł rozdział 63095 – pozostała działalność - zadania w zakresie upowszechniania turystyki, promocja regionu.	54 100,00	50 321,19	93,02
§ 4170 wynagrodzenia bezosobowe Środki na umowy zlecenia i o dzieło dla członków komisji konkursowych, wykładowców, za występy zespołów	1 000,00	0,00	0,00
§ 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 -	28 000,00	27 956,08	99,84
4300 – zakup pozostałych usług Zakup usług promujących region Warmii i Mazur m. in. - wydanie kalendarza z nadrukowanymi herbami gmin członkowskich - na 2026 rok - wykonanie toreb materiałowych	25 000,00	22 365,11	89,46
4420 – podróże zagraniczne Środki przeznaczone są na delegacje dla przedstawicieli regionu Warmii i Mazur przy wyjazdach w ramach kontaktów zagranicznych – promocja regionu	100,00	0,00	0,00
Dział 750 Administracja publiczna – planowane wydatki	528 000,00	484 317,23	91,73

- 528 000,00 zł rozdział 75095 – pozostała działalność			
§ 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń. Środki na zwrot za okulary korygujące wzrok - BHP	1000,00	800,00	80,00
§ 4010 - wynagrodzenia osobowe Wynagrodzenia pracowników biura ZGWM	310 000,00	304 822,88	98,33
§ 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 rok Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 rok przysługujące pracownikom biura	29 000,00	22 327,30	76,99
§ 4110 – składki ZUS Środki na składki do ZUS od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2024 r.	63 000,00	57 857,27	91,84
§ 4120 - składki na fundusz pracy (2,45 %) Środki przeznaczone na składki do Funduszu Pracy	8 500,00	7760,65	91,30
§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe Środki na umowy zlecenia, umowy o dzieło, sprzątanie biura Związku, opiekę techniczną nad sprzętem komputerowym wykorzystywanym w biurze	18 000,00	14 660,00	81,44
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia Ze środków tych kupowane są materiały biurowe, eksploatacyjne do drukarek i kserokopiarek, wyposażenie niezbędne do prowadzenia biura, prenumerata czasopisma „Wspólnota”	16 000,00	14 749,22	92,18
§ 4260 – zakup energii Koszty energii wykorzystywanej w zajmowanych pomieszczeniach biurowych	8 500,00	6219,63	73,17
§ 4270 – zakup usług remontowych Środki przeznaczone na naprawę sprzętu biurowego	800,00	0,00	0,00
§ 4280 - zakup usług zdrowotnych. Środki przeznaczone na badania okresowe pracowników.	500,00	420,00	84,00
§ 4300 – zakup pozostałych usług Środki zarezerwowane między innymi na: – opłaty pocztowe – pokrywanie kosztów zgromadzeń, spotkań z parlamentarzystami, przedstawicielami jednostek współpracujących – opłaty bankowe – utrzymanie strony www, BIP – obsługa prawna – eksploatacja lokalu – pomieszczeń biura	41 850,00	32 278,16	77,13
§ 4360 – opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych Środki na opłacenie internetu, telefonu stacjonarnego, sieci komórkowej	6 000,00	5 193,48	86,56
§ 4400 – opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe Czynsz za pomieszczenia biura Związku Gmin	3 500,00	1 625,52	46,44
§ 4410 – delegacje krajowe	11 000,00	6 384,90	58,04

W kwocie tej ujęte są delegacje służbowe między innymi pracowników, członków Zarządu reprezentujących Związek poza jego siedzibą (m.in. udział w posiedzeniach KWRiST i jej zespołach)			
§ 4420 – podróże służbowe zagraniczne Środki na wyjazdy studyjne zagraniczne	100,00	0,00	0,00
§ 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	1 700,00	1 412,70	83,10
§ 4440 – odpis na fundusz świadczeń socjalnych	6 350,00	6 345,52	99,93
§ 4480 – podatek od nieruchomości (za lokal Biura ZGWM)	700,00	570,00	81,43
§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami KSC Kwota zabezpieczona na pokrycie kosztów ewentualnych szkoleń pracowników	1 500,00	890,00	59,33
Dział 758 – Różne rozliczenia – planowane wydatki 20 450,00 zł rozdział 75814 – różne rozliczenia finansowe	20 450,00	18 005,78	88,05
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia Środki przeznaczone na nagrody w XXIX Edycji Konkurs „Czysta i piękna zagroda – estetyczna wieś 2025”. W konkursie wzięły udział wyłącznie wsie z terenu gmin członkowskich.	18 500,00	18 005,78	97,33
rozdział 75818 – rezerwy ogólne i celowe.	1 950,00	0,00	0,00
§ 4810 – rezerwa			

Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 266 ust 3 (Wieloletnia Prognoza Finansowa) w roku 2025 nie były realizowane.