



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

---

Warszawa, dnia 19 marca 2024 r.

Poz. 3355

### UCHWAŁA NR 2/2024 ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO „MAZOWSZE ZACHODNIE” Z SIEDZIBĄ W MSZCZONOWIE

z dnia 13 lutego 2024 r.

#### w sprawie przekazania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie za rok 2023

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40 z późn. zm.<sup>1)</sup>), § 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.<sup>2)</sup>) 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 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.<sup>3)</sup>) 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. Przekazuje się 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 2023, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przekazuje się 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 2023 r., stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 ust. 1, podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

---

<sup>1)</sup> zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463, poz. 1688.

<sup>2)</sup> 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

<sup>3)</sup> zmiany ustawy zostały opublikowane w Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Zarządu

**Piotr Rybka**

Członek Zarządu

**Marek Olechowski**

Przewodniczący Zarządu Związku

**mgr inż. Józef Grzegorz Kurek**

Członek Zarządu

**Agata Trzop-Szczypiorska**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 2/2024  
Zarządu Związku Międzygminnego  
"Mazowsze Zachodnie" z siedzibą  
w Mszczonowie z dnia 13 lutego 2024 r.

**Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą  
w Mszczonowie za 2023 rok**

Budżet Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie na rok 2023 zatwierdzony został w dniu 12 grudnia 2022 r. Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr XVI/48/22 w następującej wysokości:

**Dochody** w łącznej kwocie 1.334.620,00 zł, w tym:

dochody bieżące w kwocie 1.334.620,00 zł

**Wydatki** w łącznej kwocie 1.334.620,00 zł, w tym:

wydatki bieżące w kwocie 1.334.620,00 zł

W ciągu roku budżetowego wprowadzono zmiany w budżecie, które zostały zatwierdzone:

- Uchwałą Nr 2/2023 Zarządu Związku z dnia 16 marca 2023 r.,
- Uchwałą Nr 4/2023 Zarządu Związku z dnia 23 maja 2023 r.,
- Uchwałą Nr XVII/52/23 Zgromadzenia Związku z dnia 19 czerwca 2023 r.,
- Uchwałą Nr 8/2023 Zarządu Związku z dnia 6 listopada 2023 r.,
- Uchwałą Nr XVIII/54/23 Zgromadzenia Związku z dnia 11 grudnia 2023 r.

W wyniku wprowadzonych zmian, ostateczne planowane wielkości oraz wykonanie budżetu za 2023 rok ukształtowało się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<b>Dochody</b>	<b>1.433.685,00</b>	<b>1.443.531,88</b>	<b>100,69</b>
w tym:			
- dochody bieżące	1.433.685,00	1.443.531,88	100,69
<b>Przychody</b>	<b>114.000,00</b>	<b>130.095,70</b>	<b>114,12</b>
w tym:			
- nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	114.000,00	130.095,70	114,12
<b>Wydatki</b>	<b>1.547.685,00</b>	<b>1.288.211,42</b>	<b>83,23</b>
w tym:			
- wydatki bieżące	1.547.685,00	1.288.211,42	83,23
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-114.000,00</b>	<b>155.320,46</b>	<b>X</b>

W wyniku realizacji budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” powstała nadwyżka w kwocie 155.320,46 zł, przy planowanym deficycie w wysokości 114.000,00 zł.

Wykonane w 2023 roku dochody w kwocie 1.443.531,88 zł stanowią dochody bieżące Związku.

Wykonane w 2023 roku wydatki w kwocie 1.288.211,42 zł stanowią wydatki bieżące Związku.

Na powyższą kwotę składają się :

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.069.338,90 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 218.872,52 zł,

Szczegółowe informacje o wykonaniu budżetu Związku za 2023 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 2023 r.**

#### **Dział 710 – Działalność usługowa – 1.065.085,00 zł**

Dochody w tym dziale wykonane zostały w 100,00% przyjętego planu. Kwotę wykonanych dochodów stanowią:

- dofinansowanie szkolenia otrzymane przez Pracownię Urbanistyczno-Projektową Związku ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego w kwocie 17.300,00 zł,
- dofinansowanie otrzymane w ramach Programu wsparcia administracji jednostek samorządowych wchodzących w skład obszaru otoczenia Centralnego Portu Komunikacyjnego – Program Administracja w kwocie 100.000,00 zł,
- wpływy z wpłat gmin na rzecz Związku na dofinansowanie zadań bieżących związanych z funkcjonowaniem Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku w kwocie 947.785,00 zł.

#### **Dział 750 – Administracja publiczna – 111.932,87 zł**

Zrealizowane wpływy w 100,39% planu dotyczą wpłat gmin z tytułu składki członkowskiej na rzecz Związku na dofinansowanie zadań bieżących w wysokości 111.932,87 zł.

#### **Dział 758 – Różne rozliczenia – 1.560,35 zł**

Dochody stanowiące odsetki bankowe od środków finansowych pozostających na rachunku bieżącym Związku w kwocie 1.560,35 zł, zostały wykonane w 141,85% założonego planu.

#### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 264.953,66 zł**

Dochody w tym dziale zostały zrealizowane w 103,50% 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 264.953,66 zł,

Realizacja planowanych dochodów budżetu Związku przebiegła zgodnie z założeniami.

### **Wydatki budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” za 2023 r.:**

#### **Dział 710 – Działalność usługowa – 984.028,84 zł**

##### **Rozdział 71095 – Pozostała działalność – 984.028,84 zł**

Wydatki tego rozdziału związane są z funkcjonowaniem Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku i zostały zrealizowane w 85,79% i należą do nich:

- 1) wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń wraz z pochodnymi w kwocie 821.262,21 zł,;
- 2) dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 48.730,65 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 114.035,98 zł, tj.:
  - zakup materiałów biurowych, tuszy i papieru do drukarek, środków czystości, materiałów komputerowych,
  - zakup kserokopiarki,
  - konserwacja i naprawa sprzętu biurowego,

- opłata abonamentowa za monitoring obiektu oraz jego naprawę,
- 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.

Niższe wykonanie planu wydatków dotyczy niezrealizowanych wydatków zaplanowanych w ramach dofinansowania z Programu wsparcia administracji jednostek samorządowych wchodzących w skład obszaru otoczenia Centralnego Portu Komunikacyjnego – Program Administracja. Umowa została podpisana na początku grudnia 2023 r., na rachunek bankowy środki zostały przekazane w drugiej połowie grudnia 2023 r., co uniemożliwiło przeprowadzenie koniecznych postępowań i w następstwie wydatkowanie otrzymanych środków. Zgodnie z podpisanym aneksem do zawartej umowy dofinansowanie zostanie wykorzystane w 2024 r.

Pozostałe wydatki były realizowane zgodnie z zapotrzebowaniem.

#### **Dział 750 – Administracja publiczna – 96.125,88 zł**

##### Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 96.125,88 zł

Wydatki tego rozdziału na dzień 31 grudnia 2023 r. zrealizowane zostały w 73,60% i wykorzystane na sfinansowanie działalności administracyjnej Związku, w tym na:

- 1) wynagrodzenia osobowe oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń wraz z pochodnymi w kwocie 70.724,63 zł,
- 2) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2.907,00 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 22.494,25 zł.

Pozostałe wydatki bieżące stanowią:

- usługi w zakresie pełnienia funkcji Inspektora Ochrony Danych Osobowych,
- opłata za utrzymanie Biuletynu Informacji Publicznej Związku,
- zakup tableta,
- koszty prowizji bankowej,
- zwrot kosztów delegacji służbowych,
- przedłużenie licencji oprogramowania do obsługi finansowo-księgowej,
- koszty oprogramowania Legislador,
- opłata za 10-letni okres ochrony znaku towarowego Związku do Urzędu Patentowego,
- 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 – 2.000,00 zł**

##### Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 2.000,00 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 – 208.056,70 zł**

#### Rozdział 90095 – Pozostała działalność – 208.056,70 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczyły funkcjonowania Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych. Do końca grudnia 2023 r. wydatkowane zostały w 77,63%.

W ramach poniesionych wydatków bieżących wydatkowano środki na:

- 1) wynagrodzenia w ramach zawartych umów zleceń zatrudnionych pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 125.714,41 zł,
- 2) pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 82.342,29 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,
  - koszty zakupu opon zimowych,
  - 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 2023 r.:**

Przychody zostały zrealizowane w kwocie 130.095,70 zł. Kwota ta stanowi nadwyżkę budżetu Związku z roku ubiegłego, tj. środki na rachunku pozostałe z rozliczenia roku 2022.

Na dzień 31.12.2023 r. budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 155.320,46 zł, dlatego też kwota przychodów 114.000,00 zł zabezpieczona na pokrycie planowanego deficytu nie została wykorzystana.

#### **Zobowiązania i należności budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”:**

W Związku Międzygminnym „Mazowsze Zachodnie” na dzień 31 grudnia 2023 r. zobowiązania wymagalne nie występują. Zobowiązania wykazane w sprawozdaniu Rb-28 S z wykonania planu wydatków budżetowych w wysokości 69.282,43 zł stanowią naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2023 r. wraz z naliczonymi składkami w kwocie 68.716,57 zł oraz faktura otrzymana w miesiącu styczniu 2024 r. za paliwo do samochodu specjalnego zakupione w drugiej połowie grudnia 2023 r. w kwocie 565,86 zł.

Stan należności oraz pozostałych aktywów Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosi 285.416,16 zł. Wymieniona kwota obejmuje środki zgromadzone na rachunku bankowym Związku.

Tabela Nr 1

**Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów budżetu Związku Międzygminnego  
"Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie za 2023 rok**

Dział	Źródło dochodów	Plan dochodów na 2023 rok	Wykonanie za 2023 rok	Wykonanie w %
1	2	3	4	5
<b>bieżące</b>				
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>1 065 085,00</b>	<b>1 065 085,00</b>	<b>100,00</b>
	wpływy z różnych dochodów	17 300,00	17 300,00	100,00
	środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	100 000,00	100 000,00	100,00
	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	947 785,00	947 785,00	100,00
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>111 500,00</b>	<b>111 932,87</b>	<b>100,39</b>
	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	111 500,00	111 932,87	100,39
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>1 100,00</b>	<b>1 560,35</b>	<b>141,85</b>
	wpływ z pozostałych odsetek	1 100,00	1 560,35	141,85
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>256 000,00</b>	<b>264 953,66</b>	<b>103,50</b>
	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	256 000,00	264 953,66	103,50
<b>bieżące razem</b>		<b>1 433 685,00</b>	<b>1 443 531,88</b>	<b>100,69</b>
<b>Ogółem</b>		<b>1 433 685,00</b>	<b>1 443 531,88</b>	<b>100,69</b>

Tabela Nr 2

**Sprawozdanie roczne z wykonania wydatków budżetu Związku Międzygminnego  
"Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie za 2023 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Nazwa działu i rozdziału</b>	<b>Plan wydatków na 2023 rok</b>	<b>Wykonanie za 2023 rok</b>	<b>Wykonanie w %</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>1 147 085,00</b>	<b>984 028,84</b>	<b>85,79</b>
	71095	Pozostała działalność	1 147 085,00	984 028,84	85,79
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>130 600,00</b>	<b>96 125,88</b>	<b>73,60</b>
	75095	Pozostała działalność	130 600,00	96 125,88	73,60
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	2 000,00	0,00	0,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>268 000,00</b>	<b>208 056,70</b>	<b>77,63</b>
	90095	Pozostała działalność	268 000,00	208 056,70	77,63
<b>Ogółem</b>			<b>1 547 685,00</b>	<b>1 288 211,42</b>	<b>83,23%</b>





Tabela Nr 3

**Sprawozdanie roczne z wykonania przychodów i rozchodów budżetu Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" za 2023 rok**

L.p.	§	Określenia	Plan na 2023 rok	Wykonanie za 2023 rok	Wykonanie w %
1	2	3	4	5	6
1.		Dochody	1 433 685,00	1 443 531,88	100,69%
2.		Wydatki	1 547 685,00	1 288 211,42	83,23%
3.		Wynik budżetu	-114 000,00	155 320,46	x
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>114 000,00</b>	<b>130 095,70</b>	<b>114,12</b>
4.	957	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	114 000,00	130 095,70	114,12
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	992	Spląty kredytów			
6.	992	Spląty pożyczek			
7.	994	Lokaty			
8.	995	Rozchody z tytułu innych rozliczeń			