

Uchwała Budżetowa
Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”
z siedzibą w Mszczonowie na rok 2026

Nr V/24/25

Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie
z dnia 11 grudnia 2025r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 211, art. 212, art. 217, art. 222 ust.1, art. 235, art. 236, art. 239, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483), Zgromadzenie Związku uchwala, co następuje:

§ 1. Dochody w łącznej kwocie 1.979.500,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie: 1.940.700,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 38.800,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wydatki w łącznej kwocie 2.419.300,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 1.940.700,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 478.600,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 439.800,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu Związku z lat ubiegłych w kwocie 135.000,00 zł oraz przychodami pochodzącymi ze środków z lokat z lat ubiegłych w kwocie 304.800,00.

2. Przychody budżetu w łącznej kwocie 439.800,00 zł, w tym:

- 1) z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 135.000,00 zł,
- 2) z przelewów dokonanych z lokat z lat ubiegłych w wysokości 304.800,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Limit zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 300.000,00 zł.

§ 5. Rezerwę ogólną w wysokości 3.000,00 zł.

§ 6. Upoważnia się Zarząd Związku do:

- 1) zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 300.000,00 zł,
- 2) dokonywania zmian planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach.

§ 7. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku

Krzysztof Boryna

Załącznik Nr 1 do Uchwały Budżetowej Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie na rok 2026 - Dochody

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
bieżące				
710			Działalność usługowa	1 510 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	1 510 000,00
750			Administracja publiczna	129 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	129 700,00
758			Różne rozliczenia	1 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	300 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	300 000,00
bieżące razem:				1 940 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
majątkowe				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	38 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6650	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	38 800,00
majątkowe razem:				38 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
Ogółem:				1 979 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Załącznik Nr 2 do Uchwały Budżetowej Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie na rok 2025 - Wydatki

Dzi ał	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
710			Działalność usługowa	1 250 000,00	1 250 000,00	1 249 500,00	1 093 000,00	156 500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71095		Pozostała działalność	1 250 000,00	1 250 000,00	1 249 500,00	1 093 000,00	156 500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	117 000,00	117 000,00	116 800,00	85 200,00	31 600,00	0,00	200,00	0,00	85 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	117 000,00	117 000,00	116 800,00	85 200,00	31 600,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	360 000,00	300 000,00	299 700,00	146 400,00	153 300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	360 000,00	300 000,00	299 700,00	146 400,00	153 300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:				1 730 000,00	1 670 000,00	1 669 000,00	1 324 600,00	344 400,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Budżetowej
Związku Międzygminnego "Mazowsze
Zachodnie" z siedzibą w Mszczonowie
na 2026 rok

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2026 r.
1	2	3	4
1.	Dochody		1 979 500,00
2.	Wydatki		2 419 300,00
3.	Wynik budżetu		-439 800,00
Przychody ogółem:			439 800,00
1.	Przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych	§ 954	304 800,00
2.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	135 000,00
Rozchody ogółem:			0,00
1.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	0,00
2.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

Uzasadnienie
do uchwały budżetowej Związku Międzygminnego
„Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie na 2026 rok.

Budżet Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie został opracowany na podstawie następujących założeń:

- przewidywanego wykonania poszczególnych pozycji dochodów i wydatków roku 2025,
- własnego wyszacowania dochodów budżetu wynikającego m.in. z uchwał Zgromadzenia dotyczących wysokości składek członkowskich na działalność administracyjną Związku, funkcjonowanie Pracowni Urbanistyczno-Projektowej oraz uchwały dotyczącej określenia stawek za usługi świadczone przez Związek,
- strona wydatków budżetu została dostosowana do potrzeb wynikających z bieżącej działalności oraz przypisanych kwot dochodów dla poszczególnych rodzajów działań.

Dochody budżetu na rok 2026 zostały określone kwotą 1.979.500,00 zł. Kwota 1.940.700,00 zł stanowi dochody bieżące Związku, kwota 38.800,00 zł to dochody majątkowe.

Wydatki budżetu na 2026 rok zostały zaplanowane w kwocie 2.419.300,00 zł. Kwota 1.940.700,00 zł stanowi wydatki bieżące Związku, natomiast kwota 478.600,00 zł stanowi wydatki majątkowe. W ramach ogólnej kwoty wydatków bieżących znajdują się wydatki na wynagrodzenia z pochodnymi stanowiące kwotę 1.581.900,00 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj.: koszty dostarczonych mediów, zakupy materiałów i wyposażenia, koszty remontów i wszelkiego rodzaju opłaty i składki stanowiące kwotę 357.200,00 zł, jak również świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 1.600,00 zł.

Z porównania zaplanowanych na 2026 rok dochodów i wydatków wynika, iż wydatki bieżące zrównoważone zostały dochodami bieżącymi.

W budżecie roku 2026 zaplanowana została kwota przychodów w kwocie 439.800,00 zł z tytułu nadwyżki budżetu z lat ubiegłych oraz z przelewów środków z rachunków z lokat. Kwota powyższa zostanie przeznaczona na wydatki majątkowe.

Budżet na 2026 r. nie zawiera planowanych rozchodów.

Dochody budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”

Łączna kwota dochodów na 2026 rok wynosi **1.979.500,00 zł**, z czego w poszczególnych działach ujęte zostały następujące źródła dochodów:

Dział 710 – Działalność usługowa **1.510.000,00 zł**

Planowane wpływy na rok 2026 stanowią wpłaty gmin na rzecz Związku na dofinansowanie zadań bieżących związanych z funkcjonowaniem Pracowni Projektowo-Urbanistycznej 1.510.000,00 zł, z tego:

-wpływy z wpłat gmin będących członkami Związku określono w wysokości 1.400.000,00 zł, zgodnie z regulaminem finansowania,

-wpływy z wpłat z innych gmin za wykonywanie przez Pracownię Urbanistyczno-Projektową Związku Międzygminnego "Mazowsze Zachodnie" prac projektowych z zakresu planowania przestrzennego w wysokości 110.000,00 zł, w tym zgodnie z zawartymi umowami.

Dział 750 – Administracja publiczna **129.700,00 zł**

Planowaną kwotę dochodów roku 2026 stanowią wpłaty gmin z tytułu składki członkowskiej na rzecz Związku.

Dział 758 – Różne rozliczenia **1.000,00 zł**

W niniejszym dziale zaplanowano dochody z tytułu odsetek bankowych od środków finansowych zgromadzonych na rachunku bieżącym Związku i lokat.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **338.800,00 zł**

Dochody niniejszego działu dotyczą wpłat gmin na rzecz Związku na dofinansowanie zadań bieżących związanych z funkcjonowaniem Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych w wysokości 300.000,00 zł oraz

dofinansowanie zadania inwestycyjnego dotyczącego zakupu samochodu do przewozu padłych zwierząt w wysokości 38.800,00 zł.

Wydatki budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”

Wydatki budżetu na 2026 rok zaplanowano w wysokości **2.419.300,00 zł**, z czego na poszczególne działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej przypadają następujące wysokości:

Dział 710 – Działalność usługowa **1.510.000,00 zł**

Rozdział 71095 – Pozostała działalność *1.510.000,00 zł*

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone zostaną na funkcjonowanie Pracowni Urbanistyczno-Projektowej Związku.

Na wynagrodzenia osobowe i pochodne, wraz z wynagrodzeniami bezosobowymi, przeznaczona zostanie kwota 1.323.800,00 zł, co stanowi 87,67% planowanych wydatków ogółem w rozdziale.

Pozostałe wydatki bieżące to kwota 186.200,00 zł, tj. 12,33% wydatków ogółem. Wydatki bieżące związane z utrzymaniem biura pracowni dotyczyć będą:

- zakupu materiałów biurowych i wyposażenia, środków czystości,
- konserwacji oraz remontów sprzętu,
- kosztów badań okresowych pracowników,
- kosztów monitoringu obiektu,
- aktualizacji oprogramowania,
- kosztów prowizji bankowej,
- opłat za usługi telekomunikacyjne,
- opłat czynszu za najem lokalu,
- zwrotu kosztów delegacji służbowych,
- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Dział 750 – Administracja publiczna **127.700,00 zł**

Rozdział 75095 – Pozostała działalność *127.700,00 zł*

Zaplanowane wydatki tego rozdziału związane są z działalnością administracyjną Związku.

Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne określone zostały kwotą 106.900,00 zł, co stanowi 83,71% planowanych wydatków ogółem.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 20.800,00 zł, czyli 16,29% wydatków ogółem, stanowią:

- zakup materiałów biurowych,
- serwis i aktualizacja oprogramowania komputerowego,
- prowizje bankowe,
- opłaty za utrzymanie Biuletynu Informacji Publicznej Związku,
- usługi pełnienia funkcji Inspektora Ochrony Danych,
- usługi prawne,
- zwrot kosztów delegacji służbowych,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- uiszczenie podatku rolnego od gruntów.

Dział 758 – Różne rozliczenia **3.000,00 zł**

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe *3.000,00 zł*

Zaplanowana rezerwa ogólna zostanie przeznaczona na wydatki, na które w trakcie wykonywania budżetu zabraknie środków.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 778.600,00 zł

Rozdział 90095 – Pozostała działalność 778.600,00 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą kosztów funkcjonowania Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych.

Wydatki bieżące stanowiące kwotę 300.000,00 zł, na które składają się wynagrodzenia w ramach umowy zlecenia wraz z pochodnymi wynoszą 151.200,00 zł tj. 50,4% planowanych wydatków bieżących ogółem. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 148.800,00 zł (49,6%) dotyczą w szczególności:

- zakupu paliwa oraz części do samochodu przewożącego padłe zwierzęta,
- zakupu środków czystości oraz materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania zbiornicy w należytym stanie,
- zakupu materiałów eksploatacyjnych do samochodu,
- pokrycia kosztów zużycia energii elektrycznej,
- bieżących remontów urządzeń na obiekcie Zbiornicy Sanitarnej oraz samochodu,
- przeglądów technicznych samochodu,
- opłat za wywóz nieczystości płynnych,
- usług w zakresie deratyzacji zbiornicy,
- usług weterynaryjnych,
- opłat za usługi telekomunikacyjne,
- ubezpieczenia obiektu oraz samochodu do przewozu padłych zwierząt,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych.

W ramach niniejszego rozdziału zaplanowana została kwota 478.600,00 zł jako wydatki majątkowe z przeznaczeniem na zadanie pn. „Zakup i dostawa fabrycznie nowego pojazdu do przewozu padłych zwierząt”. Powyższa kwota zostanie przeznaczona na sfinansowanie zadania ujętego w wykazie przedsięwzięć WPF, dla którego podpisanie umowy nastąpiło w bieżącym roku budżetowym.

Przychody budżetu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie”

W budżecie 2026 r. zaplanowane zostały przychody w wysokości 439.800,00 zł. Środki powyższe pochodzące z nadwyżki lat ubiegłych - 135.000,00 zł oraz ze środków z przelewów z rachunku lokat – 304.800,00 zł. Wymieniona kwota przychodów zostanie przeznaczona na pokrycie deficytu budżetu wynikającego z zaplanowanych wydatków majątkowych.