

UCHWAŁA NR 5/2025
ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATÓW WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

z dnia 7 marca 2025 r.

**w sprawie przedstawienia rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Związku Powiatów
Województwa Dolnośląskiego za 2024 rok oraz informacji o stanie mienia Związku za 2024 rok.**

Na podstawie art. 267 pkt 1 i 3 Ustawy o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego za 2024 rok stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały oraz informację o stanie mienia Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego za 2024 rok stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdania o których mowa w § 1 przedkłada się Zgromadzeniu Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespół Zamiejscowy w Legnicy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego

Jarosław Dudkowiak	
	Przewodniczący Zarządu
Sebastian Burdzy	
	Wiceprzewodniczący Zarządu
Magdalena Drożdż	
	Członek Zarządu
Piotr Fedorowicz	
	Członek Zarządu
Krzysztof Siudziński	
	Członek Zarządu

*Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 5/2025
Zarządu Związku Powiatów
Województwa Dolnośląskiego
z dn. 7 marca 2025*

**Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu
Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego
za rok 2024**

ZARZĄD ZWIĄZKU POWIATÓW WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

GŁOGÓW, MARZEC 2025

I. Część opisowa

1. Dane ogólne
2. Realizacja dochodów budżetu
3. Realizacja wydatków budżetu
4. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu
5. Wynik finansowy budżetu
6. Obciążenie budżetu wg tytułów dłużnych
7. Informacje dodatkowe – realizacja programów wieloletnich

II. Część tabelaryczna

1. Tabela 1 – Realizacja dochodów budżetu
2. Tabela 2 – Realizacja wydatków budżetu

I. Część opisowa

1. Dane ogólne

Budżet Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego na rok 2024 uchwalony został Uchwałą Zgromadzenia Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego Nr XXX/155/2024 z dnia 11 stycznia 2024 r. i wynosił:

- 1) po stronie dochodów 5 546 596 zł, w tym dochody bieżące 156 000 zł, dochody majątkowe 5 390 596 zł
- 2) po stronie wydatków 5 590 596 zł, w tym wydatki bieżące 206 000 zł, wydatki majątkowe 5 390 596 zł
- 3) po stronie przychodów 50 000 zł.

W 2024 roku w budżecie Związku dokonano zmian na podstawie 3 Uchwał Zgromadzenia ZPWD oraz 3 Uchwał Zarządu.

Po zmianach budżet Związku wynosił:

- 1) po stronie dochodów 715 640 zł, w tym dochody bieżące 223 500 zł, dochody majątkowe 492 140 zł,
- 2) po stronie wydatków 815 640 zł, w tym wydatki bieżące 323 276 zł, wydatki majątkowe 492 364 zł,
- 3) po stronie przychodów 100 000 zł.

2. Realizacja dochodów budżetu.

Plan dochodów budżetu Związku na rok 2024 według działów, rozdziałów i paragrafów budżetowych oraz jego realizację przedstawia tabela nr 1.

Za 2024 r. wykonane dochody wyniosły ogółem **1 204 295,08 zł**, zgodnie z klasyfikacją budżetową wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

Dział 750 Administracja publiczna, Rozdział 75095 Pozostała działalność:

Dochody bieżące:

§ 0920 – *Wpływy z pozostałych odsetek* – nieterminowe wpłaty z tytułu składek członkowskich w kwocie 0,72 zł.

§ 0950 – *Wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów* – dochody z tytułu kar za niedotrzymanie warunków umowy w kwocie 500,00 zł

§ 0970 – *Wpływy z różnych opłat* – należna prowizja dla płatnika za terminowe regulowanie podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 45,00 zł

§ 2709 - *Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł* – otrzymano dochody z tytułu wniesionego wkładu własnego przez Partnerów Projektu w kwocie 980 860,66 zł.

§ 2900 - *Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących* – plan obejmuje wpływy

z tytułu składek członkowskich zgodnie z Uchwałą XX/104/2019 Zgromadzenia Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego z dnia 12 września 2019 r. w sprawie ustalenia wysokości składek członkowskich.

Wpływy z tytułu składek członkowskich za 2024 rok wyniosły 222 888,70 zł. Według stanu na dzień 31.12.2024 r. zrealizowano dochody w wysokości 222 888,70 zł co stanowi 99,73% planu dochodów. Na poziom realizacji dochodów z tytułu składek członkowskich wpływ miała liczba mieszkańców w poszczególnych powiatach wg ogłoszonego przez GUS stanu ludności na koniec roku 2023.

Dochody majątkowe:

W 2024 roku nie otrzymano dochodów majątkowych.

3. Realizacja wydatków budżetu.

Plan wydatków budżetu Związku na rok 2024 wg działów, rozdziałów i paragrafów budżetowych oraz jego realizację przedstawia tabela nr 2.

Za 2024 r. wydatki wyniosły ogółem **273 899,25 zł**, w tym:

- a) Wydatki bieżące 273 899,25 zł, z tego:
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 210 785,88 zł
 - wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań statutowych wyniosły 63 113,37 zł
- a) Wydatki majątkowe 0,00 zł.

Zgodnie z klasyfikacją budżetową wykonanie wydatków za rok 2024 przedstawia się następująco:

- Dział 750 Administracja publiczna, Rozdział 75095 Pozostała działalność :

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników – 152 663,24 zł

(umowa o pracę pracownik biura – 1 etat, główny księgowy - 0,25 etatu, na podstawie wyboru: przewodniczący 0,30 etatu, członek 0,25 etatu)

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5 515,00 zł,

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne - 23 513,19 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 2 294,45 zł

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – 26 800,00 zł

(umowa zlecenie obsługa prawna 8 800 zł, umowy o dzieło: pozyskanie danych do określenia przebiegu granic w dwóch projektach: 6 000 zł, oraz opracowanie dokumentacji obejmującej sposób i techniki wykonania zadania: prowadzenia nadzoru, monitoringu, inspekcji i kontroli prac i ich rezultatów w dwóch projektach 12 000 zł)

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 10 177,49 zł

(laptop dla pracownika biura, program Legislator do uchwał, materiały biurowe, tonery, podpis elektroniczny)

§ 4220 Zakup środków żywności 306,99 zł

(zakup artykułów spożywczych na posiedzenia Zarządu)

§ 4260 Zakup energii – 4 628,71 zł

(koszty utrzymania biura, w tym: energia cieplna, elektryczna, woda)

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych – 210,00 zł

(badania z zakresu medycyny pracy)

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 42 258,28 zł

(usługi informatyczne, utrzymanie strony BIP, opłata za domenę, usługi pocztowe, koszty utrzymania biura, wdrożenie SZBI, założenie adresów e-mail, utrzymanie strony internetowej, ochrona danych osobowych, projekt i montaż tablicy, hosting i certyfikat SSL, licencje program Place i Finanse, wyjazd na zgromadzenie, adresy zpwd, wyrób pieczęci, utrzymanie domeny peug)

§ 4410 Podróże służbowe krajowe – 507,10 zł

§ 4440 Odpisy na ZFŚS – 4 624,80 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 400,00 zł

4. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu.

Plan przychodów i rozchodów budżetu Związku na rok 2024 oraz jego realizację przedstawia poniższa tabela:

Lp	Wyszczególnienie	§	Plan przychodów 2024 r. w zł	Wykonanie w zł
I	Przychody ogółem, w tym: <i>Nadwyżka z lat ubiegłych, w tym: na pokrycie deficytu</i>	957	100 000	144 807,63
II	Rozchody ogółem		0	0,00

5. Wynik finansowy budżetu.

Wynik finansowy z wykonania budżetu za 2024 rok Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego wynosi:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2024 r. w zł	Wykonanie w zł
1.	Dochody ogółem	715 640	1 204 295,08
2.	Wydatki ogółem	815 640	273 899,25
3.	Wynik finansowy: deficyt budżetu nadwyżka budżetu	 100 000 	 930 395,83

Nadwyżka powstała z tytułu wniesienia wkładu własnego przez Partnerów Projektu.

6. Obciążenie budżetu według tytułów dłużnych.

1. Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego w roku 2024 nie zaciągał kredytów i pożyczek.
2. Związek nie udzielał w roku 2024 poręczeń i gwarancji.
3. Na dzień 31 grudnia 2024 r. w budżecie Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

7. Informacje dodatkowe – realizacja programów wieloletnich

Związek Powiatów skupia 26 powiatów województwa dolnośląskiego. Cele związku określone zostały w § 7 Statutu Związku opublikowanym w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego z dnia 19 listopada 2021 r. poz. 5362. Zgodnie z zapisem statutu cele Związku to:

- modernizacja ewidencji gruntów i budynków,
- tworzenie bazy danych geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu (GESUT) oraz bazy danych obiektów topograficznych (BDOT500),
- informatyzacja zbiorów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w obszarach wskazanych przez Powiaty będące członkami Związku.

Na podstawie zawartych umów o dofinansowanie projektu Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego realizuje wspólnie z 26 powiatami województwa dolnośląskiego tj. partnerami projektu dwa projekty:

- „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do bazy danych EGiB, w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych - PEUG II” Nr FEDS.01.03-IZ.00-0006/23
- „Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT, w ramach projektu Platforma Elektronicznych usług Geodezyjnych - PEUG II”, Nr FEDS.01.03-IZ.00-0005/23

Realizacja projektów zaplanowana została na lata 2024 – 2025. W roku 2024 nie wydatkowano środków na przedsięwzięcia ujęte w WPF. Rozpoczęto realizację projektów, podpisano umowy z wykonawcami jednakże pierwsze odbiory zadań i dokonywanie płatności nastąpią w 2025 roku.

I. Część tabelaryczna

1. Tabela 1 – Realizacja dochodów budżetu Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego w roku 2024

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródła dochodów	Dochody ogółem			z tego:				
				Plan 2024	Wykonanie 2024	%	Dochody bieżące		%	Dochody majątkowe	
							Plan	wykonanie		Plan	wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
750			Administracja publiczna	715 640	1 204 295,08	168,28	223 500	1 204 295,08	538,83	492 140	0
	75095		Pozostała działalność	715 640	1 204 295,08	168,28	223 500	1 204 295,08	538,83	492 140	0
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0	0,72	-	0	0,72	-	0	0
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0	500	-	0	500	-	0	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	45	-	0	45	-	0	0
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0	980 860,66	-	0	980 860,66	-	0	0
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	223 500	222 888,70	99,73	223 500	222 888,70	99,73	0	0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (dotacja na dofinansowanie projektu PEUG)	344 498	0	-	0	0	-	344 498	-
		6259	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	147 642	0	-	0	0	-	147 642	-
Ogółem:				715 640	1 204 295,08	168,28	223 500	1 204 295,08	538,83	492 140	0

2. Tabela 2 – Realizacja wydatków budżetu Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego w roku 2024

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego												
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
750			Administracja publiczna	804 640	273 899,25	273 899,25	210 785,88	63 113,37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75095		Pozostała działalność	804 640	273 899,25	273 899,25	210 785,88	63 113,37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	152 900	152 663,24	152 663,24	152 663,24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 515	5 515,00	5 515,00	5 515,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000	23 513,19	23 513,19	23 513,19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 400	2 294,45	2 294,45	2 294,45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000	26 800,00	26 800,00	26 800,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 800	10 177,49	10 177,49	0	10 177,49	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4220	Zakup artykułów spożywczych	700	306,99	306,99	0	306,99	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4260	Zakup energii	6 000	4 628,71	4 628,71	0	4 628,71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500	210,00	210,00	0	210,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	49 811	42 258,28	42 258,28	0	42 258,28	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000	507,10	507,10	0	507,10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 650	4 624,80	4 624,80	0	4 624,80	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4700	Szkolenia pracowników	1 500	400,00	400,00	0	400,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	224	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	344 498	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	147 642	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
758			Różne rozliczenia	11 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	11 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4810	Rezerwy	11 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wydatki razem:				815 640	273 899,25	273 899,25	210 785,88	63 113,37	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Informacja o stanie mienia
Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego
za rok 2024

ZARZĄD ZWIĄZKU POWIATÓW WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

GŁOGÓW, MARZEC 2025

**INFORMACJA O STANIE MIENIA
ZWIĄZKU POWIATÓW WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO**

Lp.	Rodzaj mienia komunalnego	Stan księgowy ogółem na dzień 31.12.2023r	Zmniejszenia (-) Zwiększenia (+)	Stan księgowy ogółem na dzień 31.12.2024r	Własność	Forma własności				Inne
						Ograniczone prawa rzeczowe				
						Użytkowanie wieczyste	Wierzytelności	Udział w spółkach	Posiadanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Środki trwale ogółem (1-7)	0	0	0	0	-	-	-	-	-
1.	Grunty ogółem	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Użytki rolne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Grunty leśne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Grunty zabudowane i zurbanizowane	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Budowle i lokale	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	Budynki niemieszkalne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Obiekty inżynierii wodnej i lądowej	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	Infrastruktura transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Obiekty inżynierii wodnej i lądowej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Maszyny i urządzenia techniczne	0	-	0	0	-	-	-	-	-
	Kotły maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Pojazdy mechaniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Tabor pływający	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Pozostałe środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	Wyposażenie techniczne dla prac biurowych	-	-	0	-	-	-	-	-	-
	Pozostałe wyposażenie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Nakłady inwestycyjne	0	0	0	0	-	-	-	-	-
II	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0					
III	Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania	-	-	-	-					
IV	Inne dane i informacje o zadaniach mających wpływ na stan mienia komunalnego	-	-	-	-					
	OGÓŁEM: I, II, III, IV	0	0	0	0					

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 267 ust 1 i 3 Ustawy o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Zarząd Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego zobowiązany jest przedstawić do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym Zgromadzeniu Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespół Zamiejscowy w Legnicy sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego wraz z informacją o stanie mienia. W związku z powyższym podjęcie stosownej uchwały jest konieczne i w pełni uzasadnione.