

UCHWAŁA NR 1/1/2025
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN I POWIATÓW
KANAŁU ELBLĄSKIEGO I POJEZIERZA IŁAWSKIEGO
z dnia 24 marca 2025 roku

w sprawie: przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Związku Gmin i Powiatów
Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego za 2024 rok

Na podstawie art. 71 ust. 1 oraz art. 72 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 107), art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1 530) oraz § 17 ust. 2 pkt 4 i ust. 3 Statutu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego (Dz. Urz. Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dn. 10.06.2020 r., poz. 2525, Dz. Urz. Województwa Warmińsko-Mazurskiego z 4 sierpnia 2021 r. poz. 3079 oraz Dz.Urz. z dnia 27 listopada 2023 r., poz. 5744), **Zarząd Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego za 2024 rok, w następujących wysokościach:

- a) Plan dochodów w kwocie – 4 849 256,19 zł, wykonanie – 4 848 756,19 zł**
- b) Plan wydatków w kwocie – 4 897 487,19 zł, wykonanie – 4 859 012,99 zł**
- c) Deficyt w kwocie – 10 256,80 zł**

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

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie;
- b) Zgromadzeniu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego w Ostródzie.

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

WYKONANIE DOCHODÓW
Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego
na dzień 31.12.2024 roku

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
600			Transport i łączność	4 718 024,26	4 718 024,26	100%
	60016		Drogi publiczne gminne	4 718 024,26	4 718 024,26	100%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 718 024,26	4 718 024,26	100%
630			Turystyka	131 231,93	130 731,93	99,62%
	63095		Pozostała działalność	131 231,93	130 731,93	99,62%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	0,00	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	130 731,93	130 731,93	100,00%
			Dochody Ogółem:	4 849 256,19	4 848 756,19	99,99%
			w tym:			
			Dochody bieżące:	131 231,93	130 731,93	2,70%
			Dochody majątkowe:	4 718 024,26	4 718 024,26	97,29%

WYKONANIE WYDATKÓW
Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego
na dzień 31.12.2024 roku

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
600			Transport i łączność	4 718 024,27	4 718 024,27	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	4 718 024,27	4 718 024,27	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,01	0,01	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 718 024,26	4 718 024,26	100,00%
630			Turystyka	1 500,00	1 500,00	100,00%
	63095		Pozostała działalność	1 500,00	1 500,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	100,00%
750			Administracja publiczna	177 462,92	139 488,72	78,60%
	75095		Pozostała działalność	177 462,92	139 488,72	78,60%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 000,00	32 319,00	97,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 038,16	2 749,05	45,28%
		4300	Zakup usług pozostałych	136 924,76	104 065,28	76,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	355,39	23,69%
758			Różne rozliczenia	500,00	0,00	0,00%

	75818		Rezerwy ogólne i celowe	500,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	500,00	0,00	0,00%
			Wydatki ogółem:	4 897 487,19	4 859 012,99	99,21%
			w tym:			
			Wydatki bieżące:	179 462,92	140 988,72	2,88%
			Wydatki majątkowe:	4 718 024,27	4 718 024,27	96,34%

Informacja
z wykonania budżetu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego
i Pojezierza Iławskiego za rok 2024

Budżet Związku na 2024 rok uchwalono 21 grudnia 2023 roku w następujących wielkościach:

1. Dochody - **4 850 724,30 zł**, w tym:
 - a) dochody bieżące - 132 700,04 zł,
 - b) dochody majątkowe - 4 718 024,26 zł.

2. Wydatki - **4 850 724,30 zł**, w tym:
 - a) wydatki bieżące – 132 700,04 zł,
 - b) wydatki majątkowe – 4 718 024,26 zł.

3. Deficyt/Nadwyżka – Nie wystąpiły. Wydatki i dochody zostały zaplanowane w tych samych wysokościach.

W trakcie 2024 roku dokonano trzech zmian w budżecie. Ostatecznie zmniejszono plan dochodów o kwotę 1 468,11 zł, natomiast plan wydatków zwiększono o kwotę 46 762,89 zł. Zmiany w planie dochodów były związane z niższymi niż zaplanowano w projekcie budżetu na 2024 rok wpłatami ze składek członkowskich. Na zwiększenie planu wydatków składa się nadwyżka środków z lat ubiegłych, którą wprowadzono do budżetu w wysokości 48 231,00 zł, jako przychody. Były to niewykorzystane środki na rachunku bankowym. Zmniejszono również plan wydatków o kwotę 1 468,11 zł w związku z niższymi niż planowano wpływami ze składek członkowskich.

Na koniec roku 2024 planowane dochody wyniosły **4 849 256,19 zł**, natomiast planowane wydatki **4 897 487,19 zł**.

Zaplanowane dochody wykonano w **99,99%**, tj. w kwocie **4 848 756,19 zł**. Dochody majątkowe stanowiły **97,29%** planowanych dochodów ogółem oraz w **100,00%** wykonania w stosunku do planowanych dochodów majątkowych. Na kwotę wykonania dochodów majątkowych składają się środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania „Poprawa infrastruktury drogowej w Kranie

Kanału Elbląskiego (drogi gminne)” – **4 718 024,26 zł**. Dochody bieżące zostały wykonane w **2,70%** planowanych dochodów ogółem oraz w **99,62%** w stosunku do planowanych dochodów bieżących. Na wykonanie dochodów bieżących składały się wniesione składki członkowskie od gmin i powiatów należących do Związku – **130 731,93 zł**. Wszystkie gminy i powiaty będące członkami Związku zapłaciły składkę.

W 2024 roku poniesiono wydatki w wysokości **4 859 012,99 zł**, tj. **99,21%** planu. Na kwotę wykonania wydatków składają się wydatki majątkowe poniesione w związku z realizacją projektu „Poprawa infrastruktury drogowej w Krainie Kanału Elbląskiego (drogi gminne)” – **4 718 024,27 zł**, tj. **96,34%** planowanych wydatków ogółem oraz **100,00%** wykonania w stosunku do zaplanowanych wydatków majątkowych. Wydatki bieżące wykonano w kwocie **140 988,72 zł**, co stanowi **2,88 %** planowanych wydatków ogółem oraz **78,56%** w stosunku do zaplanowanych wydatków bieżących. Na kwotę zrealizowanych wydatków bieżących składają się: opłata składki członkowskiej dla Stowarzyszenia Łączy nas Kanał Elbląski Lokalna Grupa Działania – **1 500,00 zł**, tj. **0,84%** planowanych wydatków bieżących, zakup materiałów biurowych oraz tonerów – **2 749,05**, tj. **1,53%** planowanych wydatków bieżących, obsługa bankowa, tj. prowizje bankowe, opłaty za rachunki bankowe oraz przelewy - **1 208,07 zł**, tj. **0,67%** planowanych wydatków bieżących, poniesiono środki na delegacje w kwocie **355,39 zł**, co stanowi **0,20%** zaplanowanych wydatków bieżących oraz opłaty za opiekę autorską Respons (dotyczy programu księgowego) – **4 943,88 zł**, tj. **2,75%** planowanych wydatków bieżących. Ponadto poniesiono wydatki na opłatę za domenę oraz utrzymanie strony internetowej – **870,84 zł**, tj. **0,49%** planowanych wydatków bieżących, przedłużono licencję na użytkowanie edytora aktów prawnych Legislator – **984,00 zł**, tj. **0,55%** planowanych wydatków bieżących. Poniesiono wydatki związane z dostępem do platformy eZamawiający umożliwiającej udzielanie i realizację zamówień publicznych – **307,50 zł**, tj. **0,17%** planowanych wydatków bieżących oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Regionalnego Biuletynu Informacji Publicznej – **600,00 zł**, tj. **0,33%** planowanych wydatków bieżących. Ponadto wydatkowano środki na kompleksową obsługę prawną wraz z przygotowaniem wzoru umowy partnerskiej **11 150,00 zł**, tj. **6,21%** planowanych wydatków bieżących. Wydatki związane z kompleksowym prowadzeniem biura wyniosły **84 000,00 zł**, tj. **46,81%** planowanych wydatków bieżących, natomiast wydatki przeznaczone na umowy zlecenie oraz umowę o dzieło wyniosły - **32 319,00 zł**, co stanowi **18,01%** wykonania planowanych wydatków bieżących.

Na koniec roku 2024 wykonano dochody w wysokości **4 848 756,19 zł** natomiast wydatki w kwocie **4 859 012,99 zł**. Powstały deficyt budżetu w wysokości **10 256,80 zł** został pokryty przychodami stanowiącymi nadwyżkę z lat ubiegłych – niewykorzystane środki na rachunku bankowym.

W trakcie roku wprowadzono do budżetu środki w wysokości 48 231,00 zł, z czego wykorzystano 10 256,80 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosił **37 974,20 zł**.

Należności i zobowiązania nie wystąpiły.

Informacja
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego
za 2024 rok

1. ANALIZA PLANU

Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego przyjęto przez Zgromadzenie Uchwałą Nr 4/4/2023 z dnia 21 grudnia 2023 roku.

W trakcie roku budżetowego 2024 dokonano jednej zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Dostosowano zmiany w ramach projektu „Poprawa Infrastruktury Drogowej w Krainie Kanału Elbląskiego (drogi gminne)” w związku z otrzymaniem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w roku 2024 oraz wprowadzono zmiany na podstawie sprawozdań rocznych z wykonania planu dochodów i wydatków (ostateczny plan i wykonanie na koniec 2024 roku).

2. DOCHODY

Dochody Związku stanowiły dochody majątkowe, na które składały się środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację projektu „Poprawa infrastruktury drogowej w Krainie Kanału Elbląskiego (drogi gminne)” oraz dochody bieżące, na które składały się wpłaty z tytułu składek członkowskich wniesione od gmin i powiatów będących członkami Związku.

W 2024 roku do Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego należało 14 gmin: Gmina Miejska Ostróda, Gmina Miejska Elbląg, Gmina Miejska Iława, Gmina Iława, Gmina Morąg, Gmina Miłomłyn, Gmina Pasłęk, Gmina Małydy, Gmina Ostróda, Gmina Rychliki, Gmina Zalewo, Gmina Elbląg, Gmina Markusy, Gmina Gronowo Elbląskie oraz 3 powiaty: Powiat Ostródzki, Powiat Elbląski i Powiat Iławski.

Dochody na dzień 31 grudnia 2024 r. zostały wykonane w kwocie **4 848 756,19 zł**, co stanowi **99,99%** planowanych dochodów.

3. WYDATKI

Wydatki Związku stanowiły wydatki majątkowe, na które składały się środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację projektu „Poprawa infrastruktury drogowej w Krainie Kanału Elbląskiego (drogi gminne)” oraz wydatki bieżące związane z kompleksowym prowadzeniem i obsługą biura Związku.

W porównaniu do 2023 roku nastąpił wzrost wydatków bieżących o ponad **50,00%**. W 2023 roku wydatki poniesiono w wysokości 92 888,75 zł, natomiast w roku 2024 wykonano wydatki bieżące w wysokości 140 988,72 zł. Wzrost związany był przede wszystkim z poniesieniem wyższych wydatków na kompleksową obsługę biura Związku, podpisano dodatkową umowę zlecenie oraz umowę o dzieło a także korzystano z kompleksowej obsługi prawnej.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku wydatki wykonano w wysokości **4 859 012,99 zł**, co stanowi **99,21 %** planowanych wydatków.

Związek Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego:

- w roku 2024 nie udzielił pożyczek ani gwarancji dla innych podmiotów;
- na dzień 31 grudnia 2024 roku nie posiadał żadnych zobowiązań.