

Uchwała nr XLVIII/20611/2024
Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego
„Wielkopolski Transport Regionalny”
z dnia 22 marca 2024 roku

w sprawie:

przyjęcia sprawozdania z wykonania Planu Finansowego (budżetu) Związku Powiatowo-Gminnego
„Wielkopolski Transport Regionalny” za rok 2023

Na podstawie art. 72a ust. 2 w zw. z art. 72 ust. 1 w zw. z art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2024 r. poz. 107) w zw. z art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, Dz.U. z 2023 r. poz. 1273, Dz.U. z 2023 r. poz. 497, Dz.U. z 2023 r. poz. 1407, Dz.U. z 2023 r. poz. 1641, Dz.U. z 2023 r. poz. 1872, Dz.U. z 2023 r. poz. 1693, Dz.U. z 2023 r. poz. 1429) w związku z § 27 ust. 3 pkt 3, 4 i 7 statutu Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” (Dziennik Urzędowy Województwa Wielkopolskiego z 2024 r., poz. 1025), uchwała się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego (budżetu) Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” za rok 2023 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego (budżetu) Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” za rok 2023 zostanie przedstawione Zgromadzeniu Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej do dnia 31 marca 2024 roku.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny”

Piotr Hojan
Tomasz Łubiński
Adam Lewandowski
Andrzej Wilkoński
Paweł Adam

Przewodniczący
Zastępca Przewodniczącego
Zastępca Przewodniczącego
Członek Zarządu
Członek Zarządu



Krzysztof Jankochce
radca prawny



**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO (BUDŻETU)
ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „WIELKOPOLSKI TRANSPORT REGIONALNY”
ZA ROK BUDŻETOWY 2023**

**ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „WIELKOPOLSKI TRANSPORT
REGIONALNY”**

z dnia 15 marca 2024 r.

Informacja o przebiegu wykonania Planu Finansowego (budżetu) Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” za rok budżetowy 2023 składa się z następujących części:

1. Dochody wg ważniejszych źródeł, wydatki wg ważniejszych rodzajów oraz wynik wykonania planu finansowego Związku w 2023 roku - Załącznik nr 1
2. Zestawienie planowanych i wykonanych przychodów i rozchodów w 2023 roku – Załącznik nr 2
3. Wykonanie dochodów budżetu Związku w 2023 roku- Załącznik nr 3
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu Związku w 2023 roku - Załącznik nr 4
5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) za 2023 rok - Załącznik nr 5
6. Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego (budżetu) Związku w 2023 roku - Załącznik nr 6

Przewodniczący Zarządu


Piotr Hojan

Załącznik Nr 1 do sprawozdania Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego, „Wielkopolski Transport Regionalny”

z dnia 15 marca 2024 r.

DOCHODY WG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I WYDATKI WG WAŻNIEJSZYCH RODZAJÓW ORAZ WYNIK WYKONANIA BUDŻETU ZWIĄZKU W 2023 ROKU

W ZŁ I GR

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023	Plan po zmianach	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
1	DOCHODY OGÓLEM, w tym:	15 343 603,00	20 679 345,00	19 984 202,81	96,64%
	a) dochody bieżące	12 704 579,00	17 998 968,00	17 303 825,81	96,14%
	b) dochody majątkowe	2 639 024,00	2 680 377,00	2 680 377,00	0,00%
1.1	dochody własne	0,00	0,00	0,00	0,00%
	a) dochody bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00%
	b) dochody majątkowe	0	0	0	
1.2	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	10 304 579,00	11 744 945,00	11 698 236,77	99,60%
	a) dochody bieżące	10 304 579,00	11 744 945,00	11 698 236,77	99,60%
	b) dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego	2 100 000,00	4 704 023,00	4 116 205,02	87,50%
	a) dochody bieżące	2 100 000,00	4 704 023,00	4 116 205,02	87,50%
	b) dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300 000,00	1 550 000,00	1 489 384,02	96,09%
	a) dochody bieżące	300 000,00	1 550 000,00	1 489 384,02	96,09%
	b) dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	
1.5	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	2 639 024,00	2 680 377,00	2 680 377,00	100,00%
	a) dochody bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00%
	b) dochody majątkowe	2 639 024,00	2 680 377,00	2 680 377,00	100,00%
2	WYDATKI OGÓLEM, w tym:	15 343 603,00	20 679 345,00	18 635 083,34	90,11%
	a) wydatki bieżące, w tym:	12 704 579,00	17 998 968,00	16 867 240,43	93,71%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%

	wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	1 049 209,00	1 059 209,00	1 049 928,44	99,12%
	statutowe	11 608 870,00	16 893 259,00	15 817 311,99	93,63%
	rezerwa	45 000,00	45 000,00	0	
	b) wydatki majątkowe	2 639 024,00	2 680 377,00	1 767 842,91	0,00%
3	WYNIK (1-2)	0,00	0,00	1 349 119,47	
4	PRZYCHODY	0	0	0,00	
5	ROZCHODY	0	0	0	

**PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
ZWIĄZKU**

Piotr Hojan

Załącznik Nr 2 do sprawozdania Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny”
z dnia 15 marca 2024 r.

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH I WYKONANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

ZA 2023 ROK

w zł i gr

Lp.	Treść	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	4	5	6
I	PRZYCHODY	0,00	0,00	0,00
1.	Pożyczki i kredyty na rynku krajowym	0,00	0,00	0,00
1.1	Kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00
1.2	Pożyczka	0,00	0,00	0,00
2.	Inne środki (wolne środki)	0,00	0,00	0,00
3.	Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
II	DOCHODY	15 343 603,00	20 679 345,00	19 984 202,81
III	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU	15 343 603,00	20 679 345,00	19 984 202,81
IV	ROZCHODY BUDŻETU	0,00	0,00	0,00
1.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
1.1	Spląty kredytów bankowych	0,00	0,00	0,00
1.2	Spląty pożyczek	0,00	0,00	0,00
2.	Pożyczki udzielone	0,00	0,00	0,00
V	WYDATKI BUDŻETU	15 343 603,00	20 679 345,00	18 635 083,34
VI	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU	15 343 603,00	20 679 345,00	18 635 083,34

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
ZWIĄZKU

Piotr Hojsa

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU ZWIĄZKU ZA 2023 ROK

w z l i g r

L.p.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa – treść	Plan na	Plan po	Wykonanie		% (8/7)
					dzień 01.01.2022	zmianach	7	8	
1.	600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	13 893 603,00	19 028 893,00	18 330 642,81	96,33%	
		60004		Lokalny transport zbiorowy	13 893 603,00	19 028 893,00	18 330 642,81	96,33%	
			1. dochody bieżące		11 254 579,00	16 348 516,00	15 650 265,81	95,73%	
		2170		Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego	2 100 000,00	4 704 023,00	4 116 205,02	87,50%	
		2330		Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300 000,00	1 550 000,00	1 489 384,02	96,09%	
		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	8 854 579,00	10 094 493,00	10 044 676,77	99,51%	
			2. dochody majątkowe		2 639 024,00	2 680 377,00	2 680 377,00	100,00%	
		6650		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	2 639 024,00	2 680 377,00	2 680 377,00	100,00%	
2.	750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 450 000,00	1 650 452,00	1 653 560,00	100,19%	
		75095		Pozostała działalność	1 450 000,00	1 650 452,00	1 653 560,00	100,19%	
			1. dochody bieżące		1 450 000,00	1 650 452,00	1 653 560,00	100,19%	
		2900		Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków	1 450 000,00	1 650 452,00	1 653 560,00	100,19%	
			RAZEM DOCHODY		15 343 603,00	20 679 345,00	19 984 202,81	96,64%	

Załącznik Nr 4 do sprawozdania

Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” z dnia 15 marca 2024 r.

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU ZWIĄZKU W 2023 ROKU

L.p.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 01.01.2022	Plan po zmianach	w zł i gr		% (7/6)
							Wykonanie	% (7/6)	
1	600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	13 848 603,00	18 983 893,00	17 087 724,46	90,01%	
		60004		Lokalny transport zbiorowy	13 848 603,00	18 983 893,00	17 087 724,46	90,01%	
			1.	Wydatki bieżące, w szczególności	13 848 603,00	18 983 893,00	17 087 724,46	90,01%	
			1)	wydatki jednostek budżetowych, w tym:	13 848 603,00	18 983 893,00	17 087 724,46	90,01%	
			a)	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	13 848 603,00	18 983 893,00	17 087 724,46	90,01%	
			2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	39 589,00	39 588,19	100,00%	
			4300	Zakup usług pozostałych	11 209 579,00	16 263 727,00	15 280 293,36	93,95%	
			4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	200,00	0,00	0,00%	
			6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 639 024,00	2 680 377,00	1 767 842,91	65,96%	
2	750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 450 000,00	1 650 452,00	1 547 358,88	93,75%	
		75095		Pozostała działalność	1 450 000,00	1 650 452,00	1 547 358,88	93,75%	
			1.	Wydatki bieżące, w szczególności	1 450 000,00	1 650 452,00	1 547 358,88	93,75%	
			1)	wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1 450 000,00	1 650 452,00	1 547 358,88	93,75%	
			a)	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 049 209,00	1 059 209,00	1 049 928,44	99,12%	
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	780 252,00	783 610,00	777 131,11	99,17%	
			4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne	54 237,00	50 879,00	50 879,00	100,00%	
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	139 276,00	131 476,00	129 467,52	98,47%	

	4120	Składki na Fundusz pracy	20 444,00	20 444,00	19 974,81	97,70%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00	72 800,00	72 476,00	99,55%
	b)	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	399 291,00	589 743,00	497 430,44	84,35%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57 800,00	95 800,00	46 644,48	48,69%
	4260	Zakup energii	8 000,00	8 000,00	4 229,52	52,87%
	4280	Zakup usług Zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	161 237,00	287 698,00	264 010,28	91,77%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	6 000,00	5108,05	85,13%
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	147 939,00	147 939,00	139 947,24	94,60%
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	8 000,00	5 580,49	69,76%
	4420	Podróże służbowa zagraniczne	0,00	12 000,00	11 230,88	93,59%
	4440	Odpisy na ZFŚS	8 315,00	8 944,00	8 944,00	100,00%
	4460	Podatek od osób prawnych	0,00	2 747,00	2 747,00	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	0,00	2 615,00	2 615,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	9 000,00	6 373,50	70,82%
	c)	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
	3020	wydatki osobowe niezliczane do wynagrodzeń	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
3	758	RÓŻNE ROZLICZENIA	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00%
		1. wydatki bieżące, w tym:	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00%
		1) rezerwa ogólna	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00%
		Ogółem wydatki	15 343 603,00	20 679 345,00	18 635 083,34	90,11%

**PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
ZAWIĄZKU**



Piotr Hojan

**DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ (UMÓW)
ZA 2023 ROK**

w zł i gr

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące			Wydatki majątkowe		
				plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie	plan na 01.01.2023	plan po zmianach	wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Dochody ogółem	300 000,00	1 550 000,00	1 489 384,02	0,00	0,00	0,00
			Dotacja celowa otrzymana z od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego						
600			Transport i łączność	300 000,00	1 550 000,00	1 489 384,02	0,00	0,00	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	300 000,00	1 550 000,00	1 489 384,02	0,00	0,00	0,00
			Wydatki ogółem	300 000,00	1 550 000,00	1 264 549,94	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	300 000,00	1 550 000,00	1 264 549,94	0,00	0,00	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	300 000,00	1 550 000,00	1 264 549,94	0,00	0,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych, z tego:	300 000,00	1 550 000,00	1 264 549,94	0,00	0,00	0,00
			- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	300 000,00	1 550 000,00	1 264 549,94	0,00	0,00	0,00
			§ 4300 – zakup usług pozostałych	300 000,00	1 550 000,00	1 264 549,94	0,00	0,00	0,00

Województwo Wielkopolskie

Załącznik Nr 6 do sprawozdania Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny”

z dnia 15 marca 2024 r.

Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego (budżetu) Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” za 2023 rok

1. Plan finansowy Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny”.

Plan finansowy Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” na rok 2023 został uchwalony w dniu 5 grudnia 2022 r. Uchwałą Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” Nr VIII/65/I/2022.

Plan finansowy Związku został określony na rok 2023 jako budżet zrównoważony, w którym zaplanowano:

- dochody w kwocie 15 343 603,00 zł,
- wydatki w kwocie 15 343 603,00 zł.

Plan finansowy w 2023 roku był zmieniany:

- Uchwałą nr XXVIII/123/I/2023 Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego "Wielkopolski Transport Regionalny" z dnia 25 stycznia 2023 roku,
- Uchwałą nr XXXIV/142/I/2023 Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" z dnia 16 maja 2023 roku,
- Uchwałą NR XI/77/I/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo Gminnego Wielkopolski Transport Regionalny z dnia 22 czerwca 2023 roku,
- Uchwałą nr XL/178/I/2023 Zarządu Związku Powiatowo Gminnego Wielkopolski Transport Regionalny z dnia 11 października 2023 roku,
- Uchwałą nr XII/87/I/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego "Wielkopolski Transport Regionalny" z dnia 19 października 2023 roku,
- Uchwałą nr XLII/183/I/2023 Zarządu Związku Powiatowo Gminnego Wielkopolski Transport Regionalny z dnia 21 listopada 2023 roku,

- Uchwałą nr XIII/96/I/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo Gminnego Wielkopolski Transport Regionalny z dnia 28 listopada 2023 roku,
- Uchwałą nr XLIII/192/I/2023 Zarządu Związku Powiatowo Gminnego Wielkopolski Transport Regionalny z dnia 28 grudnia 2023 roku,

Zmiany planu finansowego były podyktowane koniecznością dostosowania planu w poszczególnych pozycjach paragrafów klasyfikacji budżetowej do realnych potrzeb Związku i dotyczyły:

- zwiększenia dochodów o dochody z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych,
- zwiększenia dochodów o kwoty wynikające z przyjęcia nowych Członków do Związku: Powiatu Wągrowieckiego oraz Gmin: Brodnica, Dolsk, Kamieniec, Komorniki, Książ Wielkopolski, Nowy Tomyśl, Sieraków, Trzciel, Rakoniewice oraz Lwówek.
- zwiększenia dochodów o kwotę refundacji ulg ustawowych, wynikających innych przepisów prawa,
- weryfikacji składek członkowskich Uczestników Związku po korektach rozkładów jazdy oraz ich weryfikacji pod względem podziału na finansowanie pracy przewozowej oraz kosztów utrzymania biura.
- weryfikacji poszczególnych pozycji paragrafów wydatków i urealnienie zaplanowanych kwot oraz wprowadzenie pozycji paragrafów dotyczących wydatków, które nie były możliwe do przewidzenia na etapie opracowywania planu budżetu,

2. Rezerwa.

W budżecie Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” została utworzona rezerwa ogólna w kwocie 45 000,00 zł.

W 2023 roku rezerwa nie została uruchomiona.

3. Plan i wykonanie dochodów – zrealizowane dochody w 2023 roku wynoszą 19 984 202,81 zł.

Szczegółowy plan i wykonanie dochodów Związku, z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 3.

W 2023 roku Związek zrealizował dochody bieżące w 96,64% w stosunku do założonego planu, w tym dochody z tytułu:

- 1) składek członkowskich, gmin i powiatów uczestników Związku, których szczegółowy sposób naliczania, pobierania, rozliczania i przeznaczenia określony jest w statucie Związku w § 35:
 - dofinansowanie usług transportowych w kwocie 10 044 676,77 zł - co stanowi 99,51% planu
 - pokrycie kosztów Biura Związku w kwocie 1 653 560,00 zł - co stanowi 100,19% planu
- procent realizacji dochodów w stosunku do założonego planu wynika z mniejszej pracy

przewozowej, która została wykonana w stosunku do wielkości planowanej, w tym nieuruchomieniu niektórych linii autobusowych, co zostało uwzględnione w planie finansowym i spowodowało to powstanie nadpłat.

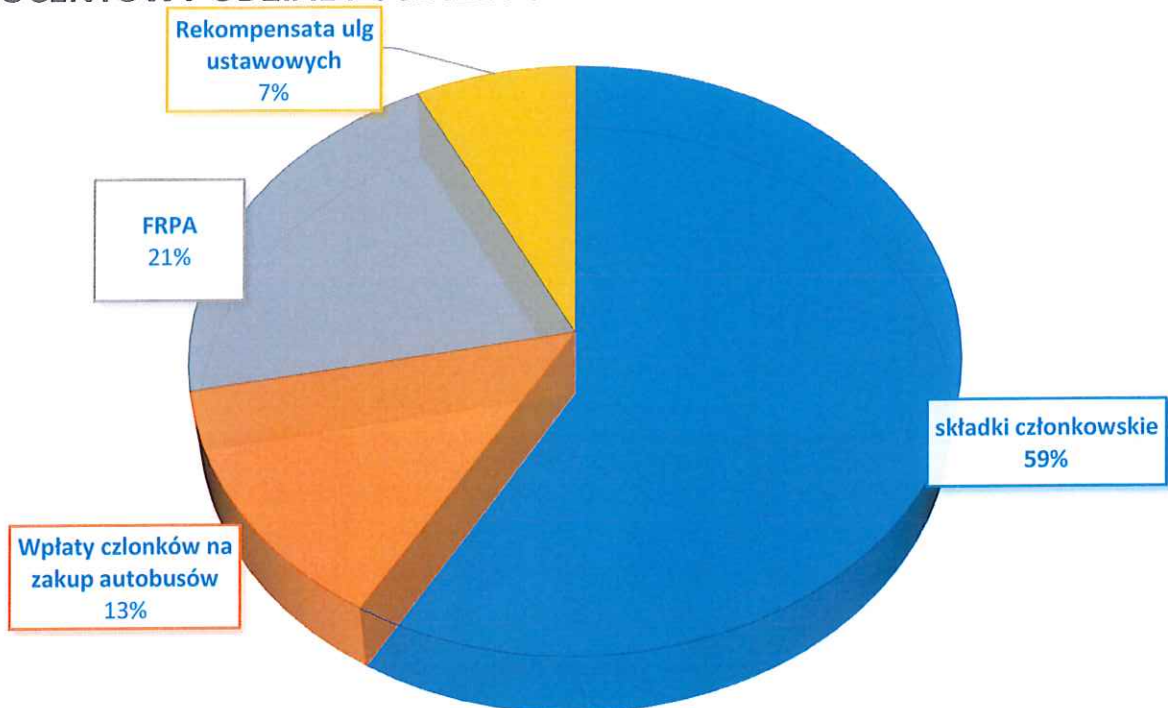
- 2) środków otrzymanych z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie 4 116 205,02 zł, co stanowi 87,50% zaplanowanej kwoty- stosunkowo niski procent wykonania w tej pozycji planu dochodów spowodowany jest tym, że nie udało się uruchomić wszystkich linii, które podlegałyby dofinansowaniu ze środków z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych oraz zmniejszeniu kwoty dofinansowania spowodowanej wysokimi kwotami dochodów z biletów, co powoduje utratę prawa do dopłaty,
- 3) dotacji celowych otrzymanych od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – w pozycji tej ujmowane są kwoty rekompensat za obniżki cen biletów wynikających z przysługujących pasażerom ulg ustawowych – w kwocie 1 489 384,02zł, co stanowi 96,09 % założonego planu.
- 4) wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych- środki przeznaczone na zakup 23 autobusów, na które otrzymano dofinansowanie ze środków funduszu Polski Ład – dochody w tej pozycji zrealizowano w 100%, to jest w kwocie 2 680 377,00 zł.

Szczegółowe zestawienie dochodów stanowi załącznik nr 3 do sprawozdania.

**PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
ZWIĄZKU**

Piotr Hojan

PROCENTOWY UDZIAŁ POSZCZEGÓLNYCH DOCHODÓW



4. Plan i wykonanie wydatków – zrealizowane wydatki wynoszą 18 635 083,34zł.

Szczegółowe zestawienie planu i wykonanych wydatków w podziale na dział, rozdział oraz paragraf klasyfikacji budżetowej stanowi załącznik nr 4 do sprawozdania.

1) Wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących na dzień 31.12.2023 r. wynosił 17 998 968,00 zł i w 2023 roku został wykonany w 93,71% to jest w kwocie 16 867 240,43 zł.

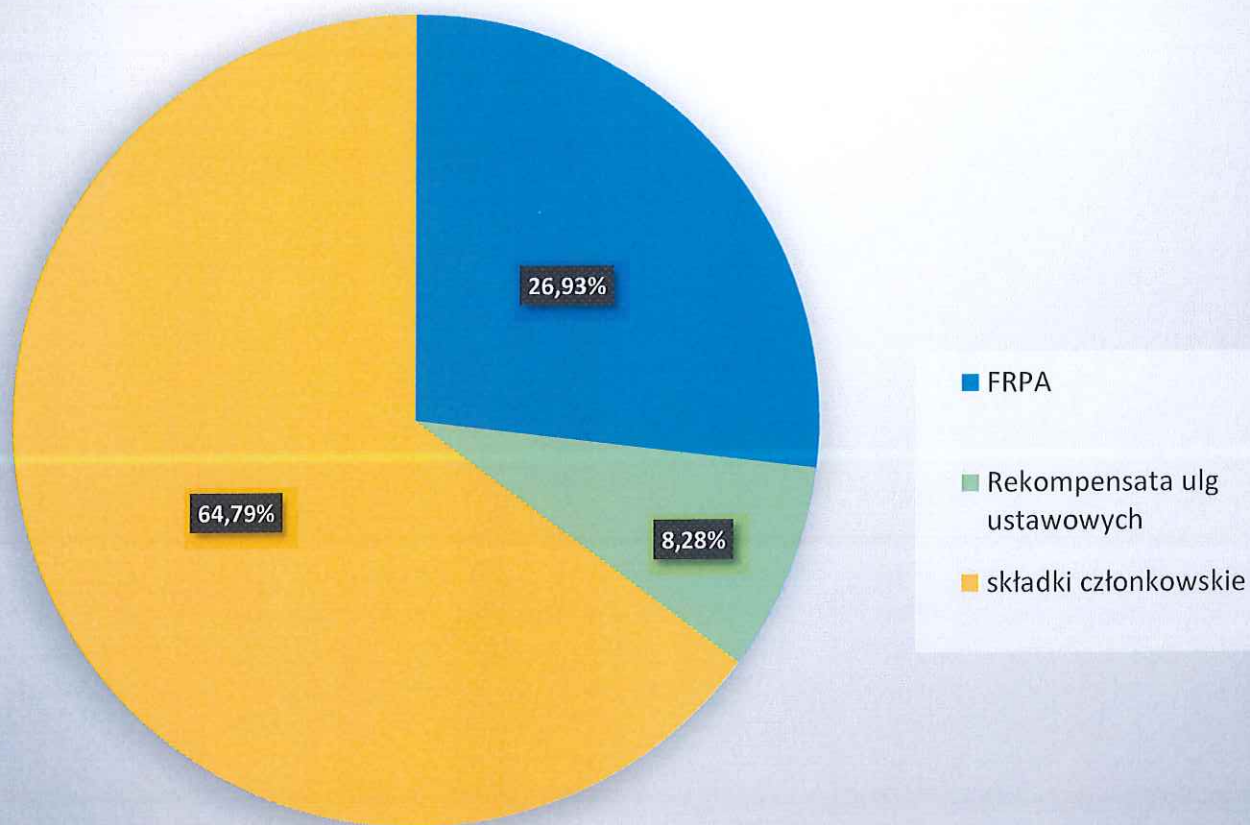
W ramach wydatków bieżących wykonanie w szczególności klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

a) w całości wydatków Związku, dominującą pozycję stanowią wydatki poniesione w dziale 600 „transport i łączność” w rozdziale 60004 „lokalny transport zbiorowy” w § 4300 „pozostałe usługi” w kwocie 15 280 293,36 zł W paragrafie tym zostały zakwalifikowane wydatki związane z zakupem usług transportowych. Usługi zostały wykonane przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej S.A. w Poznaniu, z czego praca przewozowa została sfinansowana:

- Z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie 4 116 205,02zł,

- dotacji celowych otrzymanych od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – w pozycji tej ujmowane są kwoty rekompensat za obniżki cen biletów wynikających z przysługujących pasażerom ulg ustawowych – w kwocie 1 264 549,94 zł,
 - składek członkowskich powiatów i gmin uczestników Związku w kwocie 9 899 538,40 zł.
- b) W dziale 600 „transport i łączność” w rozdziale 60004 „lokalny transport zbiorowy” zostały ujęte w kwocie 39 588,19 zł, wydatki związane ze zwrotem niewykorzystanych dotacji oraz płatności wynikających z porozumień z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych ,

udział w finansowaniu usług transportowych



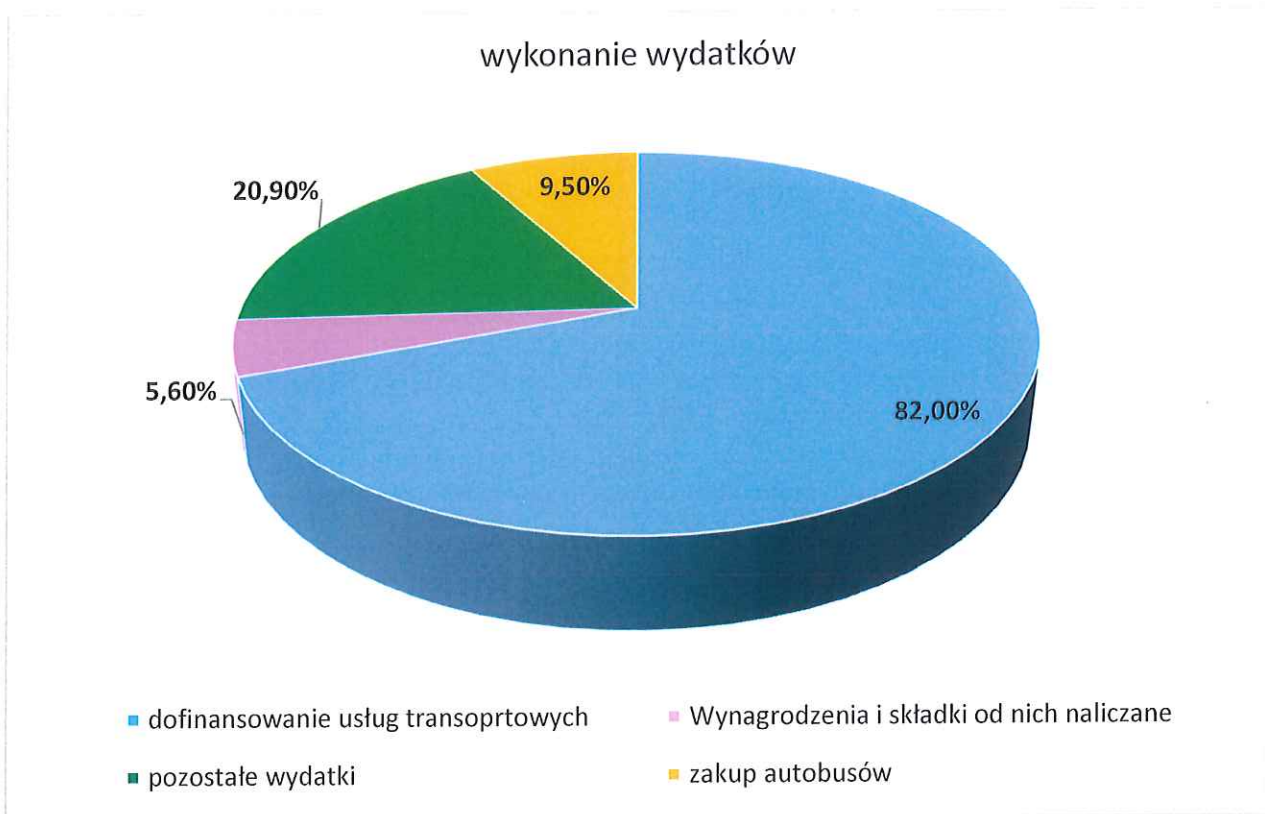
c) Pozostałą kwotę wydatków bieżących w kwocie 1 547 358,88zł, które stanowią 8,30% całości wydatków, zostały zakwalifikowane do działu 750 „administracja publiczna” rozdziału 75095 „pozostała działalność” w poszczególnych grupach paragrafów wydatków budżetowych:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane: zrealizowane w kwocie 1 049 928,44 zł, co stanowi 99,12% planu – ta grupa wydatków została wykonana zgodnie z planem, na poziomie bliskim 100%,
- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych zrealizowane w kwocie 497 430,44 zł, co stanowi 84,35% planu. Głównymi pozycjami wydatków w tej grupie są wydatki:
 1. w paragrafie 4300 „zakup usług pozostałych” zrealizowane w kwocie 264 010,28 zł – co stanowi ponad 53% wydatków w tej grupie i obejmują one zakup usług prawnych, badania sprawozdań finansowych, rekompensaty ulg ustawowych, działania promocyjne, prowizje bankowe, usługi pocztowe, (nabycie) dostępu do portali internetowych oraz innych drobnych usług,
 2. w paragrafie 4400 „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” w kwocie 139 947,24 zł, które stanowią 28,13 % wydatków w tej grupie.
 3. W paragrafie 4210 „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 46 644,48 zł – co stanowi 9,38% wydatków tego rozdziału klasyfikacji budżetowej.
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatki nie zostały zrealizowane.

Szczegółowe zestawienie wydatków stanowi załącznik nr 4

2) Wydatki majątkowe.

W roku 2023 roku Związek Powiatowo – Gminny „Wielkopolski Transport Regionalny” rozpoczął realizację przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Polskiego Ładu o nazwie :”Poprawa ekologiczności regionalnego transportu drogowego przez zakup 23 autobusów zasilanych napędem hybrydowym” Wydatkowano w 2023 roku na ten cel kwotę 1 767 842,91 zł co stanowi częściową zapłatę za odebrane w miesiącu grudniu 4 autobusy (z planowanych 23) IVECO CBLE4/00 Crossway LE Hybrid zakupionych



Plan i wykonanie przychodów i rozchodów, nadwyżki/deficytu.

Budżet Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” na koniec 2023 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 1 349 119,47 zł.

Szczegóły wartości planowane i wykonane obrazuje poniższe zestawienie:

	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023	Plan po zmianach	Wykonanie
A	Dochody budżetowe	15 343 603,00 zł	20 679 345,00 zł	19 984 202,81 zł
B	Wydatki budżetowe	15 343 603,00 zł	20 679 345,00 zł	18 635 083,34 zł
C	Nadwyżka/deficyt	0,00 zł	0,00 zł	1 349 119,47 zł

W roku 2023 nie planowano przychodów i rozchodów.

9. Należności i zobowiązania na 31 grudnia 2023 roku:

- a) według ewidencji księgowej Związek nie posiadał należności wymagalnych.
- b) stan środków na rachunkach bankowych wynosił 1 910 431,32 zł,
- c) według ewidencji księgowej Związek posiadał zobowiązania niewymagalne w kwocie 4 591 894,50 zł, na które składały się:
 - zobowiązanie wobec firmy ABP BUS&COACH w kwocie 4 332 798,00 zł, faktury za dostarczone autobusy w miesiącu grudniu w ramach realizowanego przedsięwzięcia,
 - zobowiązanie wobec firmy PKS S.A z tytułu rozliczeń pracy przewozowej zrealizowanej w grudniu w kwocie 145 993,34 zł oraz z tytułu najmu samochodu w kwocie 738 zł,
 - zobowiązanie wobec pracowników w tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości 61 090,64 zł, z tytułu nierozliczonych podróży służbowych w kwocie 474,75 zł oraz zaliczek bieżących w kwocie 656,00 zł, oraz korekty wynagrodzenia w związku z przekroczeniem podstawy składek ZUS w kwocie 652,76 zł,
 - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu należnych składek i podatków w kwocie 46 344,03 zł,
 - zobowiązanie wobec firmy PRAG Adam Górczewski . z tytułu prowadzenia działań promocyjnych w social media w kwocie 2 500,00 zł,
 - zobowiązanie wobec firmy FLY ON THE CLOUD, za udostępnienie możliwości pracy „chmurze” w kwocie 646,98 zł.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2023 – 2028:

Zmiany WPF w 2023 roku

Na podstawie z art. 226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Zgromadzenie Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” uchwaliło Uchwałę Uchwała nr VIII/64/I/2022z dnia 5 grudnia 2022 roku, Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2023-2028, ustalając wysokość dochodów i wydatków budżetu, w tym dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki, wynik budżetu. W prognozowanym okresie budżet Związku planowany jest jako zrównoważony, w którym nie przewiduje się powstawania deficytu i tym samym zaciągania zobowiązań długoterminowych.

W roku 2023 roku trzykrotnie dokonano zmiany przyjętych wartości:

- uchwałą Zgromadzenia Związku nr XI/76/I/2023 w dniu 22 czerwca 2023 roku zmieniono wartości planu dochodów i wydatków w roku 2023 z kwoty 15.343.603,00 zł na kwotę 20.364,978,00 zł oraz urealniono kwoty planowane „na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” z kwoty 1.049.209,00 zł na kwotę 1.079,209,00 zł w roku 2023 oraz na kwotę 1.108.934,00 zł w każdym roku prognozowanego okresu obejmującego lata 2023-2027,
- uchwałą Zgromadzenia Związku nr XII/86/I/2023 w dniu 19 października 2023 roku zmieniono wartości planu dochodów i wydatków w roku 2023 z kwoty 20.364,978,00 zł na kwotę 19.929.345,00 zł,
- uchwałą Zgromadzenia Związku nr XIII/93/I/2023 w dniu 28 listopada 2023 roku zmieniono wartości planu dochodów i wydatków w roku 2023 z kwoty 19.929.345,00 zł na kwotę 20. 679.345,00 zł,

Wynik budżetu

W 2023 roku budżet Związku planowany był jako budżet zrównoważony w którym wydatki pokryte są z planowanych dochodów. W 2023 roku plan finansowy Związku zamknął się nadwyżką w kwocie 1 349 119,47 zł.

Przychody i rozchody

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku na lata 2023-2028 nie prognozowano przychodów i rozchodów.

Kwota długu

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Związek nie posiadał zobowiązań finansowych.

Poziom zrealizowanych dochodów i wydatków budżetowych świadczy o tym, że przyjęta prognoza finansowa jest realistyczna i nie ma zagrożenia w realizacji poszczególnych wielkości budżetowych. Bieżąca analiza wykonania planu finansowego Związku pozwala na efektywne wykorzystanie zasobów finansowych.

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej.

Związek w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 31 grudnia 2023 roku realizował przedsięwzięcie: „Poprawa ekologiczności regionalnego transportu drogowego, przez zakup taboru autobusowego zasilanego gazem ziemnym lub napędem hybrydowym” .

Przedsięwzięcie to planowane jest do realizacji w latach 2023 - 2024 i w 2023 roku zostało zrealizowane w 17,39%. Na stan majątku Związku przyjęto 4 autobusy, za które całkowita zapłata, zgodnie z zawartą umową nastąpiła w styczniu 2024 roku.

Realizacja przedsięwzięcia zakupu 23 autobusów napędzanych napędem hybrydowym następuje zgodnie z zawartymi umowami i określonymi w nich harmonogramami dostaw i płatności.

**PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
ZWIĄZKU**
Piotr Hojan

