Uchwała nr XII/49/II/2025
Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego
„Wielkopolski Transport Regionalny"
z dnia 27 marca 2025 roku

w sprawie:
przyjęcia sprawozdania z wykonania Planu Finansowego (budżetu) Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" za rok 2024

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, Dz.U. z 2024 r. poz. 1907) 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 2024 r. poz. 1530, Dz.U. z 2024 r. poz. 1572, Dz.U. z 2024 r. poz. 1717, Dz.U. z 2024 r. poz. 1756, Dz.U. z 2024 r. poz. 1907, Dz.U. z 2025 r. poz. 39) 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. 4078), uchwala się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego (budżetu) Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" za rok 2024 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego (budżetu) Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" za rok 2024 zostanie przedstawione Zgromadzeniu Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej do dnia 31 marca 2025 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	**Przewodniczący**	.....
Tomasz Łubiński	**Zastępca Przewodniczącego**	.....
Andrzej Wilkoński	**Zastępca Przewodniczącego**	.....
Paweł Adam	**Członek Zarządu**	.....
Grzegorz Wiśniewski	**Członek Zarządu**	.....

Krzysztof Jakóktochce
radca prawny

Renata Behrendt
Główna księgowa

Załącznik do uchwały Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" nr XII/49/II/2025

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO (BUDŻETU) ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „WIELKOPOLSKI TRANSPORT REGIONALNY" ZA ROK BUDŻETOWY 2024

ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „WIELKOPOLSKI TRANSPORT REGIONALNY"

z dnia 17 marca 2025 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 2024 roku - Załącznik nr 1
2. Zestawienie planowanych i wykonanych przychodów i rozchodów w 2024 roku– Załącznik nr 2
3. Wykonanie dochodów budżetu Związku w 2024 roku- Załącznik nr 3
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu Związku w 2024 roku - Załącznik nr 4
5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) za 2024 rok - Załącznik nr 5
6. Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego (budżetu) Związku w 2024 roku - Załącznik nr 6

Przewodniczący Zarządu

Piotr Hojan

Załącznik Nr 1 do sprawozdania Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego„ Wielkopolski Transport Regionalny"
z dnia 27 marca 2025 r.

DOCHODY WG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I WYDATKI WG WAŻNIEJSZYCH RODZAJÓW ORAZ WYNIK WYKONANIA BUDŻETU ZWIĄZKU W 2024 ROKU

W ZŁ I GR

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2024	Plan po zmianach	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
1	DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	49 109 263,00	56 504 527,00	54 884 027,17	97,13%
	a) dochody bieżące	16 901 672,00	24 196 740,00	22 576 240,17	93,30%
	b) dochody majątkowe	32 207 591,00	32 307 787,00	32 307 787,00	100,00%
1.1	dochody własne	0	0	0	0,00%
	a) dochody bieżące	0	0	0	0,00%
	b) dochody majątkowe	0	0	0	0,00%
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	12 101 672,00	12 577 705,00	12 862 124,28	102,26%
	a) dochody bieżące	12 101 672,00	12 577 705,00	12 862 124,28	102,26%
	b) dochody majątkowe	0	0	0	0,00%
1.3	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego	4 000 000,00	8 200 000,00	6 444 521,89	78,59%
	a) dochody bieżące	4 000 000,00	8 200 000,00	6 444 521,89	78,59%
	b) dochody majątkowe	0	0	0	0,00%
1.4	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	800 000,00	3 225 000,00	3 209 743,00	99,53%
	a) dochody bieżące	800 000,00	3 225 000,00	3 209 743,00	99,53%
	b) dochody majątkowe	0	0	0	0,00%
1.5	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	98 400,00	0,00	0,00%
	a) dochody bieżące	0,00	98 400,00	0,00	0,00%
	b) dochody majątkowe	0	0	0	0,00%
1.6	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	34 000,00	34 501,00	101,47%
	a) dochody bieżące	0,00	34 000,00	34 501,00	101,47%
	b) dochody majątkowe	0	0	0	0,00%
1.7	Wpływy z różnych opłat	0	61 635,00	25 350,00	41,13%

	a) dochody bieżące	0,00	61 635,00	25 350,00	41,13%
	b) dochody majątkowe	0	0,00	0,00	0,00%
1.8	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0	21 409,00	21 409,00	100,00%
	a) dochody bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00%
	b) dochody majątkowe	0	21 409,00	21 409,00	100,00%
1.9	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	29 721 474,00	29 721 474,00	29 721 474,00	100,00%
	a) dochody bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00%
	b) dochody majątkowe	29 721 474,00	29 721 474,00	29 721 474,00	100,00%
1.10	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	2 486 117,00	2 564 904,00	2 564 904,00	100,00%
	a) dochody bieżące	0	0	0	0,00%
	b) dochody majątkowe	2 486 117,00	2 564 904,00	2 564 904,00	100,00%
2	**WYDATKI OGÓŁEM, w tym:**	**49 109 263,00**	**57 500 338,00**	**56 278 836,60**	**97,88%**
	a) wydatki bieżące, w tym:	16 901 672,00	24 196 740,00	22 976 651,70	94,96%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00	1 500,00	0	0,00%
	wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	1 124 108,00	1 256 789,00	1 161 421,69	92,41%
	statutowe	15 531 064,00	22 693 451,00	21 815 230,01	96,13%
	rezerwa	245 000,00	245 000,00	0	0,00%
	b) wydatki majątkowe	32 207 591,00	33 303 598,00	33 302 184,90	100,00%
3	WYNIK (1-2)	0,00	-995 811,00	-1 394 809,43	
4	PRZYCHODY	0	995 811,00 zł	1 394 809,43 zł	
5	ROZCHODY	0	0	0	

Załącznik Nr 2 do sprawozdania Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny"
z dnia 27 marca 2025 r.

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH I WYKONANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW ZA 2024 ROK

w zł i gr

Lp.	Treść	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie
1	*2*	*4*	*5*	*6*
I	PRZYCHODY	0,00	995 811,00	1 394 809,43
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	995 811,00 zł	1 394 809,43 zł
II	DOCHODY	49 109 263,00	56 504 527,00	54 884 027,17
III	***RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU***	***49 109 263,00***	***57 500 338,00***	***56 278 836,60***
IV	ROZCHODY BUDŻETU	0,00	0,00	0,00
1.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
1.1	Spłaty kredytów bankowych	0,00	0,00	0,00
1.2	Spłaty pożyczek	0,00	0,00	0,00
2.	Pożyczki udzielone	0,00	0,00	0,00
V	WYDATKI BUDŻETU	49 109 263,00	57 500 338,00	56 278 836,60
VI	***RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU***	***49 109 263,00***	***57 500 338,00***	***56 278 836,60***

Załącznik Nr 3 do sprawozdania
Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" z dnia 27 marca 2025 r.

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU ZWIĄZKU ZA 2024 ROK

w zł i gr

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 01.01.2024	Plan po zmianach	wykonanie	% (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
			bieżące				
600			**Transport i łączność**	**15 267 374,00**	**24 196 740,00**	**20 869 947,17**	**86,25 %**
			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	0,00	0,00	0,00 %
	60004		Lokalny transport zbiorowy	15 267 374,00	22 397 202,00	20 869 947,17	93,18 %
			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	0,00	0,00	0,00 %
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	4 000 000,00	8 200 000,00	6 444 521,89	78,59 %
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	86 254,00	0,00	0,00 %
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	30 632,00	31 133,00	101,64 %
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	800 000,00	3 225 000,00	3 209 743,00	99,53 %
		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	10 467 374,00	10 855 316,00	11 184 549,28	103,03 %
750			**Administracja publiczna**	**1 634 298,00**	**1 799 538,00**	**1 706 293,00**	**94,82 %**
			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	0,00	0,00	0,00 %
	75095		Pozostała działalność	1 634 298,00	1 799 538,00	1 706 293,00	94,82 %
			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	0,00	0,00	0,00 %
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	61 635,00	25 350,00	41,13 %

		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	12 146,00	0,00	0,00 %
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	3 368,00	3 368,00	100,00 %
		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	1 634 298,00	1 722 389,00	1 677 575,00	97,40 %
			bieżące razem:	**16 901 672,00**	**24 196 740,00**	**22 576 240,17**	**93,30 %**
			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	0,00	0,00	0,00 %
Majątkowe							
600			Transport i łączność	32 207 591,00	32 307 787,00	32 307 787,00	100,00 %
			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	0,00	0,00	0,00 %
	60004		Lokalny transport zbiorowy	32 207 591,00	32 307 787,00	32 307 787,00	100,00 %
			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	0,00	0,00	0,00 %
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	21 409,00	21 409,00	100,00 %
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	29 721 474,00	29 721 474,00	29 721 474,00	100,00 %
		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	2 486 117,00	2 564 904,00	2 564 904,00	100,00 %
			majątkowe razem:	**32 207 591,00**	**32 307 787,00**	**32 307 787,00**	**100,00 %**
			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	0,00	0,00	0,00 %
			Ogółem:	**49 109 263,00**	**56 504 527,00**	**54 884 027,17**	**97,13 %**
			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**	**0,00**	**0,00**	**0,00 %**

Załącznik Nr 4 do sprawozdania
Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" z dnia 27 marca 2025 r.

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU ZWIĄZKU W 2024 ROKU

w zł i gr

L.p.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 01.01.2024	Plan po zmianach	Wykonanie	% (7/6)
1	*2*	*3*	*4*	*5*		*6*	*7*	*8*
1	**600**			**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**47 229 419,00**	**55 455 800,00**	**54 688 390,35**	**98,62%**
		60004		Lokalny transport zbiorowy	47 229 419,00	55 455 800,00	54 688 390,35	98,62%
			1. Wydatki bieżące, w szczególności		15 021 828,00	22 152 202,00	21 386 205,45	96,54%
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:		15 021 828,00	22 152 202,00	21 386 205,45	96,54%
			a) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych		15 021 828,00	22 152 202,00	21 386 205,45	96,54%
			2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0	255 925,00	255 921,13	100,00%
			4300	Zakup usług pozostałych	15 021 828,00	21 896 277,00	21 130 284,32	96,50%
			2.Wydatki majątkowe,		32 207 591,00	33 303 598,00	33 302 184,90	100,00%
			1)inwestycje i zakupy inwestycyjne		32 207 591,00	33 303 598,00	33 302 184,90	100,00%
			6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 486 117,00	3 582 124,00	3 580 741,90	99,96%
			6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	29 721 474,00	29 721 474,00	29 721 443,00	100,00%
2	**750**			**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**1 634 844,00**	**1 799 538,00**	**1 590 446,25**	**88,38%**
		75095	Pozostała działalność		1 634 844,00	1 799 538,00	1 590 446,25	88,38%
			1. Wydatki bieżące, w szczególności		1 634 844,00	1 799 538,00	1 590 446,25	88,38%
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:		1 633 344,00	1 798 038,00	1 590 446,25	88,45%
			a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1 124 108,00	1 256 789,00	1 161 421,69	92,41%
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	834 135,00	931 500,00	864 376,38	92,79%
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 879,00	61 091,00	61 090,64	100,00%
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151 810,00	159 810,00	146 076,69	91,41%

			4120	Składki na Fundusz pracy	22 284,00	9 284,00	8 525,98	91,84%
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 000,00	95 104,00	81 352,00	85,54%
			b) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych		509 236,00	541 249,00	429 024,56	79,27%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 800,00	101 476,00	55 740,68	54,93%
			4260	Zakup energii	8 000,00	8 000,00	2 560,65	32,01%
			4280	Zakup usług Zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	849,00	84,90%
			4300	Zakup usług pozostałych	220 384,00	287 019,00	239 108,03	83,31%
			4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	6 000,00	5355,62	89,26%
			4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	147 939,00	79 939,00	78 404,69	98,08%
			4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	6 000,00	2 109,29	35,15%
			4420	Podróże służbowa zagraniczne	7000	7 000,00	4 000,00	57,14%
			4440	Odpisy na ZFŚS	8 944,00	12 594,00	12 594,00	100,00%
			4460	Podatek od osób prawnych	0	16 324,00	16 324,00	100,00%
			4480	Podatek od nieruchomości	2169	2 751,00	2 750,70	99,99%
			4520		0	7 146,00	7 146,00	100,00%
			4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	6 000,00	2 081,90	34,70%
			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	0,00%
3	**758**			**RÓŻNE ROZLICZENIA**	**245 000,00**	**245 000,00**	**0,00**	**0,00%**
		75818		Rezerwy ogólne i celowe	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00%
			1. wydatki bieżące, w tym:		245 000,00	245 000,00	0,00	0,00%
			1) rezerwa ogólna		245 000,00	245 000,00	0,00	0,00%
			4810	Rezerwy	245 000,00	245 000,00	0	0,00%
Ogółem wydatki					**49 109 263,00**	**57 500 338,00**	**56 278 836,60**	**90,11%**

Załącznik Nr 5 do sprawozdania Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" z dnia 27 marca 2025 r.

DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ (UMÓW) ZA 2024 ROK

w zł i gr

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	PLAN na 01 01. 2024 rok	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE ZA ROK 2024	% 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8
			Dochody ogółem	**800 000,00**	**3 357 400,00**	**3 244 244,00**	96,63%
		2331	*Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego*	***0***	**86 254,00**	**0,00**	0,00%
		2320	*Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego*	***0***	**30 632,00**	**31 133,00**	101,64 %
		2330	*Dotacja celowa otrzymana z od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego*	***800 000,00***	***3 225 000,00***	**3 209 743,00**	99,53%
600			**Transport i łączność**	**800 000,00**	**3 341 886,00**	**3 240 876,00**	96,98%
	60004		**Lokalny transport zbiorowy**	**800 000,00**	**3 341 886,00**	**3 240 876,00**	96,98%
		2331	*Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego*	***0***	**12 146,00**	**0,00**	0,00%
		2320	*Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego*	***0***	**3 368,00**	**3 368,00**	100,00 %
750			**Administracja publiczna**	***0***	***15 514,00***	***3 368,00***	21,71%
	75095		**Pozostała działalność**	**0**	**15 514,00**	**3 368,00**	21,71%
			Wydatki ogółem	**800 000,00**	**3 357 400,00**	**3 244 244,00**	96,63%
600			**Transport i łączność**	**800 000,00**	**3 341 886,00**	**3 240 876,00**	96,98%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	**800 000,00**	**3 341 886,00**	**3 240 876,00**	96,98%
			Wydatki jednostek budżetowych, z tego:	**800 000,00**	**3 341 886,00**	**3 240 876,00**	96,98%
			- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	*800 000,00*	*3 341 886,00*	*3 240 876,00*	96,98%
			§ 4300 – zakup usług pozostałych	*800 000,00*	*3 341 886,00*	*3 240 876,00*	96,98%
750			**Administracja publiczna**	**0**	***15 514,00***	**3 368,00**	21,71%
	75095		**Pozostała działalność**	**0**	***15 514,00***	**3 368,00**	21,71%
			Wydatki jednostek budżetowych, z tego:	**0**	***15 514,00***	**3 368,00**	21,71%
			- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	*0*	*15 514,00*	*3 368,00*	21,71%
			§ 4300 – zakup usług pozostałych	*0*	*15 514,00*	*3 368,00*	21,71%

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

z dnia 27 marca 2025 r.

Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego (budżetu) Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" za 2024 rok

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

   Plan finansowy Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" na rok 2024 został uchwalony w dniu 28 listopada 2023 r. Uchwałą Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" nr XIII/96/I/2023.

   Plan finansowy Związku został określony na rok 2024 jako budżet zrównoważony, w którym zaplanowano:

   - dochody w kwocie 49 109 263,00 zł,
   - wydatki w kwocie 49 109 263,00 zł.

Plan finansowy w 2024 roku był zmieniany:

- Uchwałą nr XIV/103/I/2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego "Wielkopolski Transport Regionalny" z dnia 26 stycznia 2024 roku uchwała została uchylona Uchwałą Zgromadzenia Związku XV/104/I/2024 z dnia 11 marca 2024 roku

- Uchwałą nr Uchwała nr XV/106 /I/2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" z dnia 11 marca 2024 roku,

- Uchwałą nr III/20/II/2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo Gminnego Wielkopolski Transport Regionalny z dnia 19 września 2024 roku,

- Uchwałą nr IV/23/II/2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo Gminnego Wielkopolski Transport Regionalny z dnia 26 listopada 2024 roku,

Zmiany planu finansowego były podyktowane koniecznością dostosowania planu w poszczególnych pozycjach paragrafów klasyfikacji budżetowej do realnych potrzeb Związku i dotyczyły zgodnie z uzasadnieniami do uchwał to jest między innymi:

1/7

— zwiększenia dochodów o dochody z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych,
— zwiększenia dochodów o kwotę refundacji ulg ustawowych, wynikających innych przepisów prawa,
— zwiększenia planu dochodów z tytułu „Dotacja celowej otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego" –na podstawie umowy z Gminą Mieścisko na udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej na dofinansowanie zadania z zakresu publicznego transportu zbiorowego ,
— zwiększenia planu dochodów „Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego" –na podstawie porozumienia z powiatem szamotulskim na dofinansowanie zadania z zakresu publicznego transportu zbiorowego,
— weryfikacji składek członkowskich Uczestników Związku po korektach rozkładów jazdy oraz ich weryfikacji pod względem podziału na finansowanie pracy przewozowej oraz kosztów utrzymania biura,
— utworzenia planu w paragrafie „Pozostałych dochodów" – obejmujących opłaty za wydane zaświadczenia na linie publicznego transportu zbiorowego, dla których organizatorem jest Związek,
— zwiększania dochodów majątkowych o „Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych" ponieważ przeniesiono prawo własności bileterek, w które wyposażone są autobusy zakupione przez Związek, aby operator mógł je wykorzystywać do sprzedaży fiskalnej biletów,
— 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,

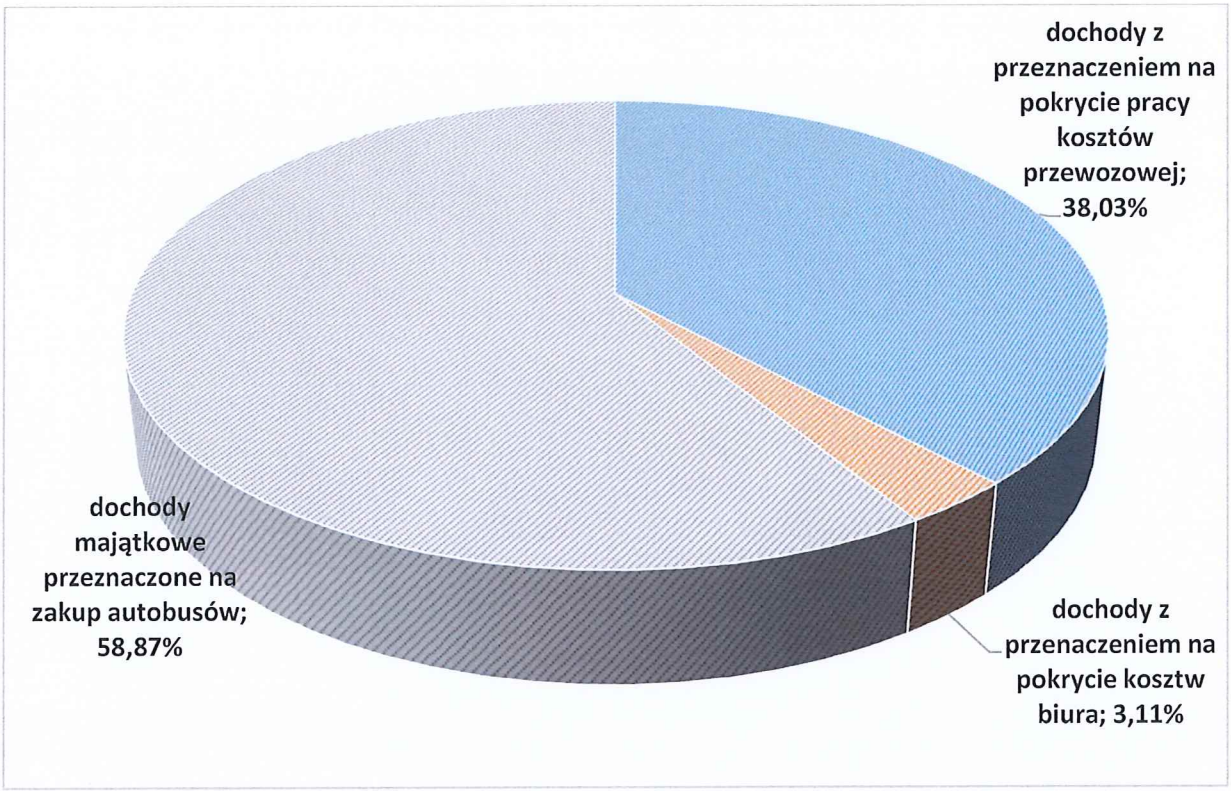
2. Rezerwa.
   W budżecie Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" została utworzona rezerwa ogólna w kwocie 245 000,00 zł.
   W 2024 roku rezerwa nie została uruchomiona.
3. Plan i wykonanie dochodów – zrealizowane dochody w 2024 roku wynoszą 54 884 027,17 zł, z czego zrealizowane dochody bieżące wyniosły 22 576 240,17 zł a majątkowe 32 307 787,00 zł.
   Szczegółowy plan i wykonanie dochodów Związku, z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 3.
   W 2024 roku Związek zrealizował dochody bieżące w 93,30% w stosunku do założonego planu, w tym między innymi 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 11 184 549,28 zł - co stanowi 103,03 % planu,

- pokrycie kosztów Biura Związku w kwocie 1 677 575,00 zł - co stanowi 97,40 % 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 6 444 521,89 zł, co stanowi 78,59 % 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 3 209 743,00 zł, co stanowi 99,53 % założonego planu.
4) dotacji celowej otrzymanej z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego" –na podstawie porozumienia z powiatem szamotulskim na dofinansowanie zadania z zakresu publicznego transportu zbiorowego w kwocie 34 501,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów pracy przewozowej i utrzymania biura, do momentu zakończenia procedury przejęcia do Związku, zrealizowanej w 100,00 %,
5) „Pozostałych dochodów" – obejmujących opłaty za wydane zaświadczenia na linie publicznego transportu zbiorowego, dla których organizatorem jest Związek, zrealizowanych 41,13 % z uwagi na to, że zgodnie z przepisami opłaty mogą być pobierane tylko za nowe zaświadczenia,
6) 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 2 564 904,00zł.
7) Środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 29 721 474,00 zł zrealizowanych w 100,00%,
8) dochodów majątkowych o „Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych" ponieważ przeniesiono prawo własności bileterek, w które wyposażone są autobusy zakupione przez Związek, aby operator mógł je wykorzystywać do sprzedaży fiskalnej biletów zrealizowanych w 100,00%

Szczegółowe zestawienie dochodów stanowi załącznik nr 3 do sprawozdania.

Wykres nr 1 – procentowy udział zrealizowanych dochodów z podziałem na ich przeznaczenie:



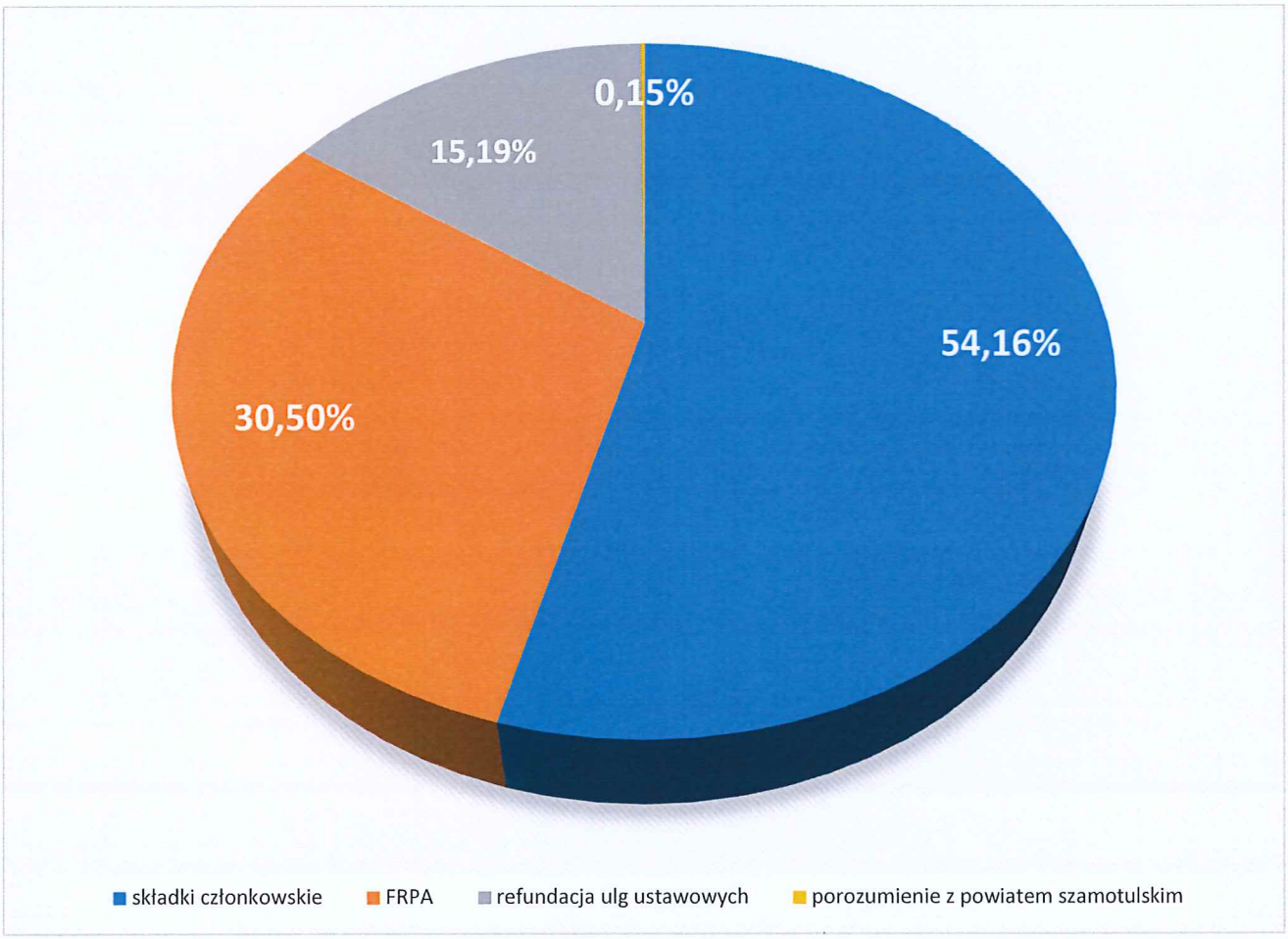
4. Plan i wykonanie wydatków – zrealizowane wydatki wynoszą 56 278 836,60 zł.
   Szczegółowe zestawienie planu i wykonanych wydatków w podziale na dział, rozdział oraz paragraf klasyfikacji budżetowej stanowi załącznik nr 4 do sprawozdania.

1) Wydatki bieżące
   Plan wydatków bieżących na dzień 31.12.2024 r. wynosił 24 196 740,00 zł i w 2024 roku został wykonany w 94,96 % to jest w kwocie 22 976 651,70 zł.
   W ramach wydatków bieżących wykonanie w szczegółowości 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 21 130 284,32 zł W paragrafie tym zostały zakwalifikowane wydatki związane z zakupem usług transportowych. Usługi zostały wykonane przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej S.A. w Poznaniu oraz Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Pile sp. z o.o. świadczące usługi na terenie powiatu wągrowieckiego. szczegółowo praca przewozowa została sfinansowana:

- Z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie 6 444 521,89 zł,
- 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 3 209 743,00 zł,
- dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Szamotulskiego w kwocie 31 133,00 zł,
- składek członkowskich powiatów i gmin uczestników Związku w kwocie 11 444 886,43 zł.

b) W dziale 600 „transport i łączność" w rozdziale 60004 „ lokalny transport zbiorowy" zostały ujęte w kwocie 255 921,13 zł, wydatki związane ze zwrotem niewykorzystanych dotacji oraz płatności wynikających refundacji ulg ustawowych oraz porozumień z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych ,

Wykres nr 2 - procentowy udział w finasowaniu usług transportowych



c) Pozostałą kwotę wydatków bieżących w kwocie 1 590 446,25 zł, które stanowią 6,92 % całości wydatków bieżących, zostały zakwalifikowane do działu 750 „administracja publiczna" rozdziału 75095 „pozostała działalność" w poszczególnych grupach paragrafów wydatków budżetowych:

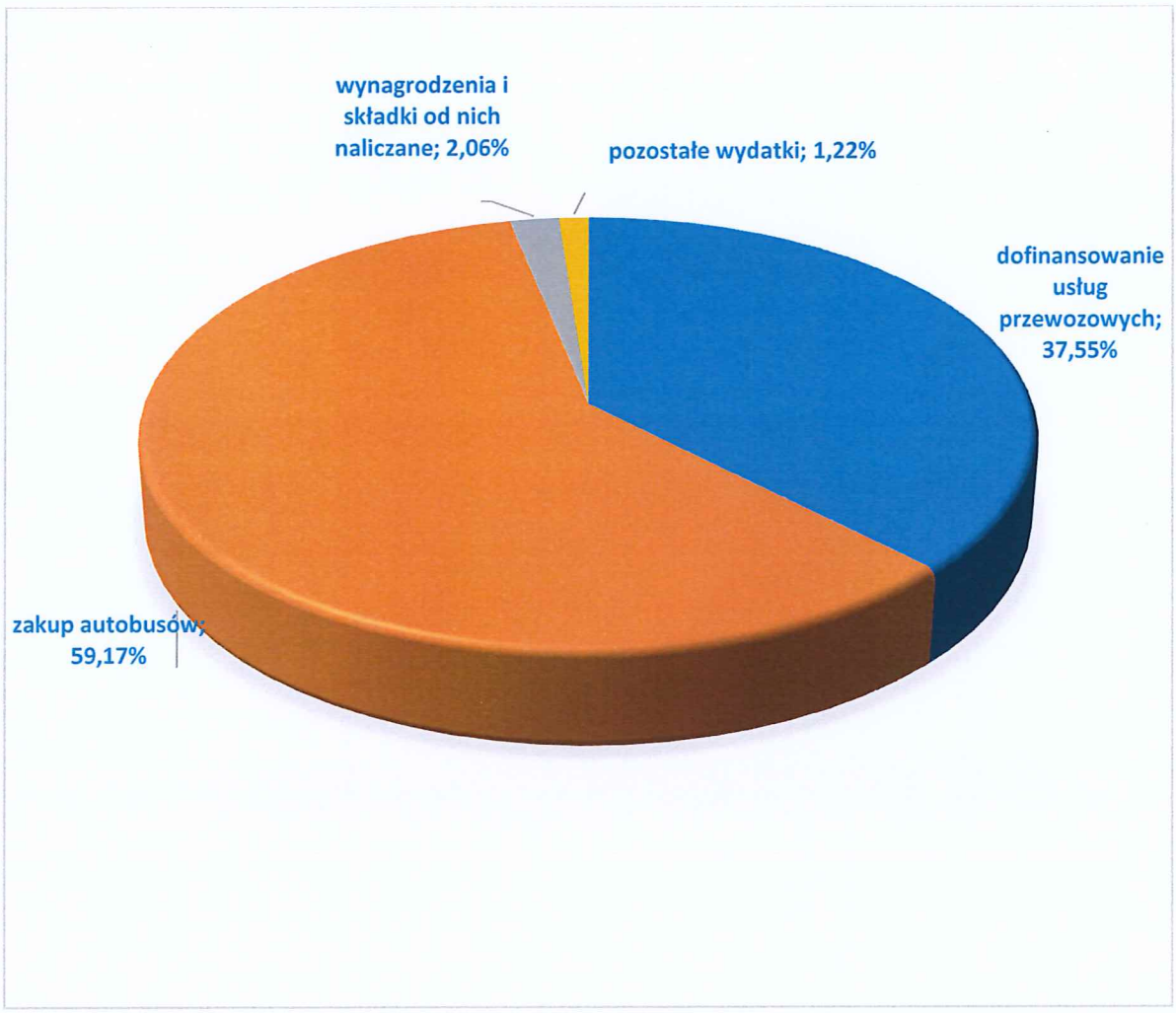
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane: zrealizowane w kwocie 1 161 421,69 zł, co stanowi 92,41 % planu – ta grupa wydatków została wykonana zgodnie z planem,
- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych zrealizowane w kwocie 429 024,56 zł, co stanowi 79,27 % planu na poziomie zbliżonym do wykonania za rok 2023. Głównymi pozycjami wydatków w tej grupie są wydatki:
  1. w paragrafie 4300 „zakup usług pozostałych" zrealizowane w kwocie 239 108,03 zł – co stanowi ponad 55,73% 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 78 404,69zł, które stanowią 18,28 % wydatków w tej grupie.
  3. W paragrafie 4210 „zakup materiałów i wyposażenia" w kwocie 55 740,68 zł – co stanowi 12,99 % 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 2024 roku Związek Powiatowo – Gminny „Wielkopolski Transport Regionalny" zakończył realizację przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków Polskiego Ładu o nazwie :"Poprawa ekologiczności regionalnego transportu drogowego przez zakup 23 autobusów zasilanych napędem hybrydowym" Wydatkowano w 2024 roku na ten cel kwotę 33 302 184,90 zł odebrano i oddano do użytkowania pozostałe 19 autobusów (z planowanych 23) IVECO CBLE4/00 Crossway LE Hybrid.

Wykres nr 3 – wykonanie wydatków



Plan i wykonanie przychodów i rozchodów, nadwyżki/deficytu.

Budżet Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny" na koniec 2024 r. zamknął się deficytem w kwocie -1 394 809,43 zł. Deficyt budżetowy okazał się wyższy od planowanego w kwocie 995 811,00 zł o 40,06 % i został w całości pokryty z nadwyżki z lat ubiegłych.

Szczegóły wartości planowane i wykonane obrazuje poniższe zestawienie:

	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2024	Plan po zmianach	Wykonanie
A	Dochody budżetowe	49 109 263,00 zł	56 504 527,00 zł	54 884 027,17 zł
B	Wydatki budżetowe	49 109 263,00 zł	57 500 338,00 zł	56 278 836,60 zł
C	Nadwyżka/deficyt	0,00 zł	0,00 zł	-1 394 809,43 zł

W roku 2024 zaplanowano przychody w kwocie 995 811,00 zł jako nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych.

Rozchodów nie planowano ani nie zrealizowano.

9. Należności i zobowiązania na 31 grudnia 2024 roku:
   a) według ewidencji księgowej Związek nie posiadał należności wymagalnych.
   b) stan środków na rachunkach bankowych wynosił 515 201,10 zł ,
   c) według ewidencji księgowej Związek posiadał zobowiązania niewymagalne w kwocie 1 341 551,08 zł, na które składały się:
      - zobowiązanie wobec firmy PKS S.A z tytułu rozliczeń pracy przewozowej zrealizowanej w grudniu w kwocie 1 218 918,16 zł w tym z tytułu refundacji ulg ustawowych w kwocie 666 933,08 zł,
      - zobowiązanie wobec pracowników w tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości 46 954,12 zł, z tytułu nierozliczonych podróży służbowych w kwocie 393,20 zł oraz dobrowolnych składek ubezpieczenia grupowego w kwocie 1 295,00 zł, oraz korekty wynagrodzenia w związku z przekroczeniem podstawy składek ZUS w kwocie 1 199,30 zł,
      - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu należnych składek i podatków w kwocie 71 986,08 zł,
      - zobowiązanie wobec firmy KSERO PARTNER . z tytułu dzierżawy drukarki w kwocie 305,8 zł,
      - zobowiązanie wobec firmy FLY ON THE CLOUD, za udostępnienie możliwości pracy „chmurze" w kwocie 499,38 zł.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2024 – 2029:

Zmiany WPF w 2024 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 Uchwałą nr XIII/95/I/2023 z dnia 28 listopada 2023 roku, Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024-2029, ustalając wysokość dochodów i wydatków budżetu, w tym dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, 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 2024 roku czterokrotnie dokonano zmiany przyjętych wartości:

- uchwałą Zgromadzenia Związku nr XIV/102/I/2024 w dniu 26 stycznia roku zmieniono wartości planu dochodów w roku 2024 z kwoty 49 109 263,00 zł na kwotę 54.509.263,00 zł i wydatków w roku 2024 do kwoty 55.060.717,00 zł. Dodano przychody budżetu będące nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 551.454,00 zł na sfinansowanie powstałego deficytu oraz urealniono kwoty planowane „na wynagrodzenia i składki od nich naliczane" na kwotę 1.204.108,00 zł w roku 2024.

- uchwałą Zgromadzenia Związku nr Uchwała nr XV/105/I/2024 w dniu 11 marca 2024 roku roku zmieniono wartości planu dochodów do kwoty 55.088.955,00 zł i wydatków w roku 2024 do kwoty 56.106.175,00 zł, tym samym zwiększono deficyt budżetowy, sfinansowany z nadwyżki lat ubiegłych do kwoty 1.017.220,00 zł.

W kosztach działania biura zaplanowano wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w roku 2024 wynoszą 1.224.580,00 zł, a w latach następnych objętych prognozą w równej kwocie 1.204.108,00 zł.

- uchwałą Zgromadzenia Związku nr III/19/II/2024 w dniu 19 września 2024 roku zmieniono wartości planu dochodów o kwotę 1.515.270,00 zł do kwoty 56.614.225,00 zł, wydatki zwiększono o kwotę 1.525.270,00 zł do kwoty 57.631.445,00 zł, deficyt pozostał bez zmian. Zmieniono wartość planowanych wynagrodzeń wraz z pochodnymi w roku 2024 na kwotę 1.251.789,00 zł,

- uchwałą Zgromadzenia Związku nr IV/22/II/2024 w dniu 26 listopada 2024 roku zmniejszono wartości planu dochodów o kwotę 97.552,00 zł do kwoty 56.504.527,00 zł, również planowane wydatki zmniejszono o kwotę 1 131.107,00 zł do kwoty 57.500.338,00 zł, tym samym zmniejszono deficyt budżetowy w 2024 roku do kwoty 995.811,00 zł. Zmieniono wartość planowanych wynagrodzeń wraz z pochodnymi w roku 2024 na kwotę 1.256.789,00 zł.

Wynik budżetu

Na początku 2024 roku budżet Związku planowany był jako budżet zrównoważony w którym wydatki pokryte są z planowanych dochodów w wyniku dokonanych zmian na koniec roku wartość deficytu planowana była na kwotę 995.811,00 zł.

W 2024 roku plan finansowy Związku zamknął się deficytem w kwocie 1 394 809,43 zł.

Przychody i rozchody

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku na lata 2024-2029 tylko w bieżącym roku prognozy planowano przychody budżetu w wysokości równej deficytowi jako nadwyżka z lat ubiegłych. W kolejnych latach prognozy 2025-2029 nie prognozowano przychodów i rozchodów.

Kwota długu

Na dzień 31 grudnia 2024 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 2024 roku zakończył realizację przedsięwzięcia: „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 2024 roku zostało zrealizowane w pozostałych 82,61%. Na stan majątku Związku przyjęto 19 autobusów, za które całkowita zapłata, zgodnie z zawartą umową nastąpiła w 2024 roku.

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

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
ZWIĄZKU
Piotr Hojan

Renata Behrendt
Główna księgowa