



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

Wrocław, dnia 7 sierpnia 2024 r.

Poz. 4188

UCHWAŁA NR VII/20/2024 ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO

z dnia 27 marca 2024 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” za 2023 rok

Na podstawie art. 267 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz § 31 ust. 1 pkt 6 Statutu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” Zarząd Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” uchwala, co następuje:

§ 1. Zarząd Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” przyjmuje sprawozdanie z wykonania budżetu za 2023 rok stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” za 2023 rok przedstawia się Zgromadzeniu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu.

§ 3. Sprawozdanie z wykonania budżetu podlega publikacji w formie przewidzianej do publikacji aktów prawa miejscowego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezes Zarządu:
Arkadiusz Karcz

Załącznik do uchwały Nr VII/20/2024
Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 27 marca 2024 r.

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU ZWIĄZKU POWIATOWO –
GMINNEGO „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY”
ZA ROK 2023

Bielawa, marzec 2024

Zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270) Zarząd przedstawia Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” za 2023 rok. W sprawozdaniu ujęto wielkości liczbowe dotyczące dochodów i wydatków w szczególności przyjętej w uchwale w sprawie budżetu Związku na 2023 rok.

Związek Powiatowo-Gminny „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” został utworzony przez Powiat Dzierżoniowski, Gminę Bielawa, Gminę Dzierżoniów, Gminę Miejską Dzierżoniów, Gminę Pieszyce, Gminę Piława Górna oraz Gminę Stoszowice. Związek posiada osobowość prawną nabytą z dniem ogłoszenia Statut Związku tj. z dniem 20 lutego 2023 r. Do Związku 14 września 2023 r. przystąpiła również Gmina Niemcza. Związek został utworzony na czas nieoznaczony.

Zgodnie ze statutem Związek wykonuje przekazane mu zadania Członków Związku w zakresie powiatowo-gminnych przewozów pasażerskich niestanowiących komunikacji miejskiej, w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gospodarka finansowa Związku oparta jest na corocznie uchwalanym budżecie obejmującym dochody i wydatki na dany rok.

Związek w 2023 r. uzyskał dochody ze składek członkowskich Członków Związku, wpłat Członków oraz wpisowego i nie prowadzi działalności gospodarczej.

Związek działa w szczególności na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym,
- 2) ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym,
- 3) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 4) ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych

Do zadań statutowych Związku należy:

- 1) planowanie rozwoju transportu,
- 2) organizowanie publicznego transportu zbiorowego,
- 3) zarządzanie publicznym transportem zbiorowym.

Budżet Związku na rok 2023 opracowano z uwzględnieniem obowiązujących norm prawnych, zwłaszcza przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Planowanie i zmiany budżetu

Budżet na 2023 rok przyjęty został na posiedzeniu Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie uchwałą Nr III/16/2023 z dnia 20 lipca 2023 r.

Zaplanowano:

- 1) dochody w wysokości 6.667.239,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 6.667.239,00 zł.

W budżecie Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” została utworzona rezerwa ogólna w kwocie 6.668,00 zł. Do dnia 31.12.2023 r., nie została ona uruchomiona.

Zaplanowany budżet zakładał równowagę budżetową.

W trakcie roku plan dochodów i wydatków ulegał zmianom dokonywanym przez Zgromadzenie oraz Zarząd na podstawie przysługujących upoważnień. Dokonano łącznie trzy zmiany, w tym dwie zmiany uchwałami Zgromadzenia i jedną zmianę uchwałą Zarządu zgodnie z nw. dokumentami:

1) Uchwała Nr IV/19/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 18 października 2023 r. zmieniająca uchwałę nr III/16/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 20 lipca 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na 2023 rok.

Dokonano zwiększenia z tytułu wpłacenia wpisowego w wysokości 5.000,00 zł przez Gminę Niemcza po przystąpieniu do Związku oraz zmniejszenia o kwotę 32.215,00 zł z tytułu zwrotu składek członkowskich członkom Związku w wyniku ponownego ich przeliczenia z uwagi na nowe obowiązujące współczynniki stanowiące jeden z podstawowych elementów wyliczenia ww. składek.

2) Uchwała Nr V/20/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 15 grudnia 2023 r. zmieniająca uchwałę nr III/16/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 20 lipca 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na 2023 rok.

Dokonano zwiększenia z tytułu wpłacenia składki członkowskiej przez Gminę Niemcza z tytułu ponoszenia kosztów wspólnej działalności, w wysokości 9.953,00 zł oraz zmniejszenia o kwotę 6.112.028,00 zł z tytułu wpłat Członków na poczet pokrycia kosztów działalności statutowej Związku, z uwagi na fakt, że Związek nie przejął w 2023 roku realizacji zadań przewozowych od Organizatora transportu publicznego tj. od Gminy Bielawa.

3) Uchwała Nr XIX/43/2023 Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 22 grudnia 2023 r. zmieniająca uchwałę nr III/16/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 20 lipca 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na 2023 rok.

W ramach zmiany dokonano przesunięcia środków między paragrafami dotyczącymi wynagrodzeń osobowych, bezosobowych oraz ich pochodnych wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, jak również na paragrafach pozostałych dotyczących wydatków bieżącej eksploatacji i działalności Biura Związku.

Przedmiotowe środki wynikające z ww. zmniejszeń, zostały przeznaczone w szczególności za zakupy jednorazowe, które były niezbędne w procesie uruchomienia Biura Związku, takie jak:

- zakup serwera z oprogramowaniem i jego kopii,
- zakup zestawów komputerowych dla pracowników Biura Związku oraz innych pozostałych urządzeń biurowych,
- zakup programów i licencji niezbędnych do realizacji zadań związanych z organizacją transportu publicznego,
- zakup kas do punktów prowadzących sprzedaż biletów,
- zakup usługi dotyczącej dostosowania oprogramowania biletomatów stacjonarnych oraz mobilnych w zakresie wprowadzanych nowych cen biletów związanych z ulgami ustawowymi jak i dostosowanie szaty graficznej w zakresie podmiotu sprzedającego bilety.
- zakup biletów jednorazowych, co było niezbędne do uruchomienia sprzedaży w punktach kasowych od dnia 2 stycznia 2024 r.

Po dokonanych zmianach budżet na dzień 31 grudnia 2023 r. kształtował się następująco:

Dochody budżetu ogółem 537.949,00 zł z tego:

a) dochody bieżące 537.949,00 zł

Wydatki budżetu ogółem 352.904,47 zł z tego:

a) wydatki bieżące 352.904,47 zł.

Wynik budżetu- nadwyżka, 185.044,53 zł.

Realizacja dochodów

Dochody Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na rok 2023 zaplanowane były w wysokości 6.667.239,00 zł i obejmowały:

a) planowane wpływy ze składek członkowskich oraz wpisowego uczestników Związku na pokrycie funkcjonowania Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY”- 555.211,00 zł (tabela nr 1),

b) planowane wpływy z wpłat uczestników Związku na finansowanie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego- 4.149.397,00 zł (tabela nr 2)

c) planowane wpływy z tytułu sprzedaży biletów, kar umownych, odszkodowań, odsetek oraz opłat z tytułu nałożonych mandatów za brak ważnego biletu - 1.962.631,00 zł.

Tabela nr 1

Dochody- składka członkowska i wpisowe	555 211,00 zł
Gmina Bielawa	133 192,00 zł
Gmina Miejska Dzierżoniów	154 676,00 zł
Gmina Dzierżoniów	48 499,00 zł
Gmina Piława Góra	30 170,00 zł
Gmina Pieszycy	60 772,00 zł
Gmina Stoszowice	22 325,00 zł
Powiat Dzierżoniowski	105 577,00 zł

Tabela nr 2

Dochody-planowane kwoty na finansowanie publicznego transportu zbiorowego dla uczestników Związku	4 149 397,00 zł
Gmina Bielawa	1 238 320,00 zł
Gmina Miejska Dzierżoniów	1 541 011,00 zł
Gmina Dzierżoniów	442 217,00 zł
Gmina Piława Góra	223 556,00 zł
Gmina Pieszycy	668 000,00 zł
Gmina Stoszowice	36 293,00 zł

W związku z nie przejściem w 2023 r. zadań przewozowych od Gminy Bielawa dochody pochodziły:

- 1) z wpisowego członków Związku,
- 2) ze składek członkowskich.

Tabela nr 3

Dochody- składka członkowska i wpisowe	537 949,00 zł
Gmina Bielawa	124 698,00 zł
Gmina Miejska Dzierżoniów	144 645,00 zł
Gmina Dzierżoniów	45 590,00 zł
Gmina Piława Góra	28 526,00 zł
Gmina Pieszycy	56 885,00 zł
Gmina Stoszowice	21 328,00 zł
Gmina Niemcza	14 953,00 zł
Powiat Dzierżoniowski	101 324,00 zł

Realizacja wydatków

Na finansowanie działań Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” zaplanowano w budżecie wydatki w kwocie 6.667.239,00 zł. Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 352.904,47 zł. W okresie sprawozdawczym Związek nie realizował zadań statutowych, a poniesione wydatki dotyczyły wynagrodzeń i działań mających na celu przygotowanie Biura Związku na przejęcie zadań statutowych od dnia 1 stycznia 2024 r. W okresie sprawozdawczym środki te zostały wydatkowane na:

- 1) wynagrodzenia pracowników oraz pochodne od nich (2 osoby);
- 2) wynagrodzenia bezosobowe (4 osoby).
- 3) zakup wyposażenia oraz artykułów spożywczych na posiedzenia Zgromadzenia:
 - zakup serwera z oprogramowaniem i jego kopii,
 - zakup zestawów komputerowych dla pracowników Biura Związku oraz innych pozostałych urządzeń biurowych,
 - zakup programów i licencji niezbędnych do realizacji zadań związanych z organizacją transportu publicznego,
 - zakup dwóch kas do punktów prowadzących sprzedaż biletów,
 - zakup biletów jednorazowych, co było niezbędne do uruchomienia sprzedaży w punktach kasowych od dnia 2 stycznia 2024 r.
- 4) zakup usług, w tym usług prawnych oraz zakup usługi dotyczącej dostosowania oprogramowania biletomatów stacjonarnych oraz mobilnych w zakresie wprowadzanych nowych cen biletów związanych z ulgami ustawowymi jak i dostosowanie szaty graficznej w zakresie podmiotu sprzedającego bilety;
- 5) podróże oraz szkolenia pracowników Związku.

Z realizacji wykonania wydatków budżetowych za 2023 rok sporządzono sprawozdanie Rb-28S. W sprawozdaniu wykazano kwotę zaplanowanych wydatków, z uwzględnieniem zmian, które następowały w ciągu roku budżetowego, łączą kwotę zrealizowanych wydatków oraz zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego. Były to zobowiązania niewymagalne, które zostały uregulowane w terminach ich płatności. Zgodnie z zasadą do zobowiązań 2023 roku zaliczono również naliczenie obowiązkowego dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla zatrudnionych pracowników w 2023 roku oraz składek na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy w części finansowanej przez pracodawcę.

W okresie sprawozdawczym budżet Związku zamknął się deficytem pomiędzy wykonanymi dochodami ogółem a wykonanymi wydatkami ogółem w wysokości 185.044,53 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.