

Uchwała nr 19/2024
Zgromadzenia Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego
Zatoki Gdańskiej
z dnia 11 grudnia 2024 r.

w sprawie: budżetu (planu finansowego) Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej na 2025 r.

Na podstawie art. 4 ust. 2, art. 211, art. 212 ust.1 pkt 1 i pkt 2, ust. 2 pkt 2, art. 216 ust. 2, art. 222 ust.1, art. 235 ust.1 -3, art. 236 ust.1-4 i art. 258 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych [tekst jednolity Dz.U. z 2024 poz. 1530¹], z przywołaniem §18 ust. 2 pkt 7 i § 31 Statutu Związku [tekst jedn. Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z dn. 26 listopada 2018 r. poz.4623²], Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

§1

1. Ustala się dochody budżetu (planu finansowego) Związku na 2025 r. w łącznej wysokości 89 586 542 zł, a w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 89 586 542 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 0 zł,

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą numer 1.

2. Ustala się wydatki budżetu (planu finansowego) Związku na 2025 r. w łącznej wysokości 89 586 542 zł, w tym:

1) wydatki bieżące stanowią sumę w wysokości 89 486 542 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych stanowią sumę w wysokości 89 239 142 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią sumę w wysokości 1 437 700 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią sumę w wysokości 87 801 442 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią sumę w wysokości 247 400 zł,

2) wydatki majątkowe stanowią sumę w wysokości 100 000 zł, z tego:

a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią sumę w wysokości 100 000 zł,

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą numer 2.

¹ Zm. Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 497, 1407, 1641, 1872, 1693.

² Zm. Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z 2020 r. poz. 4333.

§2

Tworzy się w budżecie (planie finansowym) rezerwę ogólną w wysokości 100 000 zł.

§3

Upoważnia się Zarząd Związku do:

1. dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych, w obrębie działu,
2. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę Związku.

§4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu.

*Przewodnicząca
Zgromadzenia Związku*

Eunika Niemc

zęści planu finansowego [budżetu]:

- 1) Tabelaryczny plan dochodów na 2025 r. – tabela numer 1,
- 2) Tabelaryczny plan wydatków na 2025 r. – tabela numer 2,
- 3) Uzasadnienie,
- 4) Objaśnienia do budżetu [planu finansowego] na 2025 r.

Tabela numer 1
do uchwały w sprawie budżetu (planu finansowego) MZKZG na 2025 r.
nr 19/2024 Zgromadzenia MZKZG
z dnia 11 XII 2024 r.

PLAN DOCHODÓW MZKZG NA 2025 ROK [W ZŁOTYCH]

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan 2025	w tym:		Udział w %
					dochody bieżące	w tym:	
						pozostałe dochody	
1	2	3	4	5	6	7	8
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	89 586 542	89 586 542	89 586 542	100,00
x	60004		Lokalny transport zbiorowy	89 586 542	89 586 542	89 586 542	100,00
	Źródło dochodów	0830	Wpływy z usług	80 664 861	80 664 861	80 664 861	90,04
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	8 891 681	8 891 681	8 891 681	9,93
x		0920	Pozostałe odsetki	30 000	30 000	30 000	0,03
DOCHODY OGÓŁEM				89 586 542	89 586 542	89 586 542	100,00

Tabela numer 2
do uchwały w sprawie budżetu (planu finansowego) MZKZG na 2025 r.
nr 19/2024 Zgromadzenia MZKZG
z dnia 11 XII 2024 r.

PLAN WYDATKÓW MZKZG NA 2025 ROK [W ZŁOTYCH]

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan 2025 wg projektu uchwały nr 19/2024 Zgromadzenia MZKZG z dnia 11 XII 2024 r.
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	89 486 542
	60004		Lokalny transport zbiorowy	89 486 542
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 400
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	245 000
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 090 000
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 000
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	200 000
		4120	składki na Fundusz Pracy	28 700
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	30 000
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	313 270
		4260	zakup energii	63 756
		4270	zakup usług remontowych	3 000
		4280	zakup usług zdrowotnych	3 600
		4300	zakup usług pozostałych	86 990 716
		4360	zakup usług telekomunikacyjnych	19 200
		4380	zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000
		4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 000
		4400	opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	183 600
		4410	podróże służbowe krajowe	18 000
		4420	podróże służbowe zagraniczne	2 000
		4430	różne opłaty i składki	20 500
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 000
		4510	opłaty na rzecz budżetu państwa	500

		4520	opłaty na rzecz budżetów JST	4 300
		4530	podatek od towarów i usług (VAT)	10 000
		4610	koszty postępowania sądowego	1 000
		4700	szkolenia pracowników	23 000
		4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	100 000
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	100 000
		4810	rezerwy	100 000
			OGÓŁEM WYDATKI BUDŻETOWE	89 586 542

UZASADNIENIE

Budżet (plan finansowy) Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej na 2024 r. opracowano w oparciu o regulacje prawne zawarte w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ustawie z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, rozporządzeniu Ministra Finansów z 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, statucie Związku oraz procedurze uchwalania budżetu (planu finansowego) określonej uchwałą Zgromadzenia Związku z dnia 15 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej.

Dochody MZKZG na 2025 r. zaplanowano na poziomie 89 586 542 zł w grupie pozostałe dochody bieżące. Podstawowym źródłem dochodów MZKZG jest sprzedaż biletów metropolitalnych ujęta w §0830 - wpływy z usług. Przychody ze sprzedaży biletów metropolitalnych stanowią 90,04% wszystkich dochodów Związku. Prognozowana na 2025 r. wielkość sprzedaży biletów metropolitalnych kształtuje się na poziomie wyższym o 6% niż przewidywane wykonanie w 2024 r., co oszacowano uwzględniając dotychczasową dynamikę sprzedaży poszczególnych rodzajów biletów metropolitalnych. Ponadto, w strukturze dochodów 9,93% udział mają wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących. Z tego tytułu w 2025 r. zaplanowano dochody w wysokości 8 891 681 zł.

Wydatki MZKZG na 2025 r. zaplanowano na ogólną sumę 89 566 542 zł, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 89 486 542 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 100 000 zł.

Na wydatki bieżące w wysokości 89 486 542 zł składają się dwie grupy wydatków:

1. wydatki jednostek budżetowych w wysokości 89 239 142 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1 437 700 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 87 801 442 zł,
2. świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 247 400 zł.

Podstawową pozycję wydatków MZKZG stanowią wydatki ujęte w §4300 – zakup usług pozostałych, obejmujące przede wszystkim zapłatę za świadczenie usług komunikacyjnych i zapłatę prowizji od sprzedaży biletów metropolitalnych. Podobnie jak w przypadku dochodów, plan wydatków nawiązuje do dotychczasowej dynamiki wydatków na ww. usługi. Ze względu na uzależnienie zapłaty za świadczenie usług od liczby i struktury sprzedanych biletów metropolitalnych, prognozowane kwoty mają charakter szacunkowy i mogą ulec zmianie w zależności od zmiany wielkości i struktury popytu na bilety metropolitalne.

Kalkulację wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oparto o wysokość stawek wynagrodzeń wynikających z Regulaminu wynagradzania obowiązującego w biurze MZKZG z uwzględnieniem regulacji Ustawy o pracownikach samorządowych z dnia 21 listopada 2008 r. (Dz. U. z 2024 poz. 1135 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 maja 2018 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1960).

Budżet (plan finansowy) MZKZG na 2025 r. jest zrównoważony na poziomie 89 586 542 zł i ujęty w dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy”. Dochody i wydatki budżetu (planu finansowego) oszacowano w wartościach netto. Nie zakłada się wystąpienia deficytu budżetowego, w tym także w trakcie roku budżetowego. Wobec powyższego, nie planuje się również przychodów na pokrycie deficytu.

Planuje się utworzenie ogólnej rezerwy budżetowej w wysokości 100 000 zł, tj. 0,1% wydatków Związku w dziale 758 „Różne rozliczenia finansowe” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”, co jest zgodne z regulacją art. 222 ustawy o finansach publicznych.