

Uchwała nr 11/2023
Zgromadzenia Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego
Zatoki Gdańskiej
z dnia 6 grudnia 2023 r.

w sprawie: budżetu (planu finansowego) Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej na 2024 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 2023 poz. 1270¹], 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 2024 r. w łącznej wysokości 79 315 378 zł, a w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 79 315 378 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 2024 r. w łącznej wysokości 79 315 378 zł, w tym:

1) wydatki bieżące stanowią sumę w wysokości 79 315 378 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych stanowią sumę w wysokości 79 118 378 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią sumę w wysokości 1 222 796 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią sumę w wysokości 77 895 582 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią sumę w wysokości 197 000 zł,

2) wydatki majątkowe stanowią sumę w wysokości 0 zł, z tego:

a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią sumę w wysokości 0 zł, zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą numer 2.

§2

Tworzy się w budżecie (planie finansowym) rezerwę ogólną w wysokości 80 000 zł.

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

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

§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 2024 roku i podlega ogłoszeniu.

*Przewodniczący
Zgromadzenia Związku*

Andrzej Chruścicki

Części planu finansowego [budżetu]:

- 1) Tabelaiczny plan dochodów na 2024 r. – tabela numer 1,
- 2) Tabelaiczny plan wydatków na 2024 r. – tabela numer 2,
- 3) Uzasadnienie,
- 4) Objaśnienia do budżetu [planu finansowego] na 2024 r.

Tabela numer 1
do uchwały w sprawie budżetu (planu finansowego) MZKZG na 2024 r.
nr 11/2023 Zgromadzenia MZKZG
z dnia 6.XII.2023 r.

PLAN DOCHODÓW MZKZG NA 2024 ROK [W ZŁOTYCH]

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan 2024	w tym:		Udział w %
					dochody bieżące	w tym:	
						pozostałe dochody	
1	2	3	4	5	6	7	8
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	79 315 378	79 315 378	79 315 378	100,00
x	60004		Lokalny transport zbiorowy	79 315 378	79 315 378	79 315 378	100,00
	Źródło dochodów	0830	Wpływy z usług	71 369 423	71 369 423	71 369 423	89,98
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	7 925 955	7 925 955	7 925 955	9,99
x		0920	Pozostałe odsetki	20 000	20 000	20 000	0,03
DOCHODY OGÓLEM				79 315 378	79 315 378	79 315 378	100,00

Tabela numer 2
do uchwały w sprawie budżetu (planu finansowego) MZKZG na 2024 r.
nr 11/2023 Zgromadzenia MZKZG
z dnia 6.XII.2023 r.

PLAN WYDATKÓW MZKZG NA 2024 ROK [W ZŁOTYCH]

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan 2024 wg projektu uchwały nr 11/2023 Zgromadzenia MZKZG z dnia 6 XII 2023 r.
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	79 235 378
	60004		Lokalny transport zbiorowy	79 235 378
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	196 000
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	917 796
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	70 000
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	170 000
		4120	składki na Fundusz Pracy	25 000
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	30 000
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	335 370
		4260	zakup energii	50 400
		4270	zakup usług remontowych	3 000
		4280	zakup usług zdrowotnych	2 280
		4300	zakup usług pozostałych	77 126 792
		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	174 240
		4410	podróże służbowe krajowe	15 000
		4420	podróże służbowe zagraniczne	2 000
		4430	różne opłaty i składki	15 500
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 000
		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	20 000
		4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	80 000
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	80 000
		4810	rezerwy	80 000
			OGÓLEM WYDATKI BUDŻETOWE	79 315 378

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 2024 r. zaplanowano na poziomie 79 315 378 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 89,98% wszystkich dochodów Związku. Prognozowana na 2024 r. wielkość sprzedaży biletów metropolitalnych kształtuje się na podobnym poziomie, co przewidywane wykonanie w 2023 r., co oszacowano uwzględniając dotychczasową dynamikę sprzedaży poszczególnych rodzajów biletów metropolitalnych. Ponadto w strukturze dochodów 9,99% 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 2024 r. zaplanowano dochody w wysokości 7 925 955 zł.

Wydatki MZKZG na 2024 r. zaplanowano na ogólną sumę 79 315 378 zł w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 79 315 378 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 0 zł.

Na wydatki bieżące w wysokości 79 315 378 zł składają się dwie grupy wydatków:

1. wydatki jednostek budżetowych w wysokości 79 118 378 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1 222 796 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 77 895 582 zł,
2. świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 197 000 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 2022 poz. 530 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 2024 r. jest zrównoważony na poziomie 79 315 378 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 80 000 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.