

Uchwała Nr 20/2025
Zarządu Bieszczadzkiego Związku Komunikacyjnego
z dnia 17 marca 2025 roku

w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2024

Na podstawie art. 72 w zw. z art. 72a ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 z późn. zm.), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała co następuje:

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Bieszczadzkiego Związku Komunikacyjnego za 2024 rok stanowiące załącznik nr 1 do zarządzenia:

- 1) Zgromadzeniu Bieszczadzkiego Związku Komunikacyjnego z siedzibą w Ustrzykach Dolnych,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie, Wydział Zamiejscowy w Krośnie.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZASTĘPCA
PRZEWODNICZĄCEGO ZARZĄDU

Artur Woźny

CZŁONEK ZARZĄDU

Jacek Przybyła

Bieszczadzki Związek Komunikacyjny
z siedzibą w Ustrzykach Dolnych
ul. Belska 22
38 -700 Ustrzyki Dolne
adres email: biuro@bzkustrzyki.pl
NIP 6891237007 REGON 520665910

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu

Bieszczadzkiego Związku Komunikacyjnego z siedzibą w Ustrzykach Dolnych

za 2024 rok

I. INFORMACJE OGÓLNE O ZMIANACH BUDŻETU

Budżet Bieszczadzkiego Związku Komunikacyjnego z siedzibą w Ustrzykach Dolnych na przestrzeni 2024 roku zmienił się w stosunku do planowanego w uchwale z 29 stycznia 2024 w wyniku pięciu uchwał Zgromadzenia i siedmiu uchwał Zarządu BZK.

	Plan wg uchwały	Plan na dzień 31.12	Różnica do uchwały pierwotnej
<u>Dochody</u>	<u>17 347 246,69</u>	<u>15 453 972,12</u>	<u>-1 893 274,57</u>
Bieżące	17 347 246,69	15 453 972,12	-1 893 274,57
Majątkowe	0,00	0,00	0,00
<u>Wydatki</u>	<u>17 347 246,69</u>	<u>16 142 573,50</u>	<u>-1 204 673,19</u>
Bieżące	17 347 246,69	16 142 573,50	-1 204 673,19
Majątkowe	0,00	0,00	0,00

Różnica między dochodami a wydatkami wynosi 688 601,38 zł., którą określono jako deficyt budżetu.

II. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dochody budżetowe w 2024 roku zrealizowano w kwocie **14 394 685,37 zł**, co stanowi **93,15%** planowanych dochodów.

	Plan	Wykonanie	% wykonania
<u>Dochody</u>	<u>15 453 972,12</u>	<u>14 394 685,37</u>	<u>93,15</u>
Bieżące	15 453 972,12	14 394 685,37	93,15
Majątkowe	0,00	0,00	

Szczegółowe zestawienie tabelaryczne przedstawiono poniżej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa - treść	Plan na 31.12.2024 r.	Wykonanie	% realizacji
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	13 372 696,35	12 293 141,17	91,93%
	60003		Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	2 500 000,00	2 174 378,04	
			Dochody bieżące	2 500 000,00	2 174 378,04	
		2800	Dotacja celowa otrzymana z budżetu przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych (dotacja przeznaczona na realizację zadania polegającego na finansowaniu w formie rekompensaty poniesionej przez operatora straty z tytułu utraconych przychodów w związku ze stosowaniem ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów na liniach komunikacyjnych wymienionych w umowie o świadczenie usług w zakresie transportu)zbiorowego	2 500 000,00	2 174 378,04	
	60004		Lokalny transport zbiorowy	10 872 696,35	10 118 763,13	
			Dochody bieżące	10 872 696,35	10 118 763,13	
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	9 458 025,20	8 704 091,98	

		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	1 414 671,15	1 414 671,15	
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	380 526,66	380 526,66	100,00%
	75095		Pozostała działalność	380 526,66	380 526,66	
			Dochody bieżące	380 526,66	380 526,66	
		0970	Wpływy z różnych dochodów (dofinansowanie do szkolenia z PUP)	1 650,00	1 650,00	
		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	378 876,66	378 876,66	
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	4 200,00	4 280,00	101,90%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	4 200,00	4 280,00	
			Dochody bieżące	4 200,00	4 280,00	
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości (opłaty za zaświadczenia)	4 200,00	4 280,00	
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	5 647,01	25 835,44	457,51%
			Dochody bieżące	5 647,01	25 835,44	
	75814		Różne rozliczenia finansowe	5 647,01	25 835,44	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 647,01	25 835,44	
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	1 690 902,10	1 690 902,10	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 690 902,10	1 690 902,10	
			Dochody bieżące	1 690 902,10	1 690 902,10	
		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	1 690 902,10	1 690 902,10	
				15 453 972,12	14 394 685,37	93,15%

Omówienie realizacji dochodów budżetowych:

Dział 600 Transport i łączność

plan 13 372 696,35 zł
wykonanie 12 293 141,17 zł
91,93 % realizacji

Otrzymane dochody bieżące pochodzą m.in. z:

- dotacji celowej otrzymanej z budżetu przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych. Dotacja przeznaczona jest na realizację zadania polegającego na finansowaniu w formie rekompensaty poniesionej przez operatora straty z tytułu utraconych przychodów w związku ze stosowaniem ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów na liniach komunikacyjnych wymienionych w umowie o świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego w kwocie 2 174 378,04 zł.

- Środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych. Środki Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o charakterze użyteczności publicznej przeznaczone na dofinansowanie zadania polegającego na utworzeniu albo przywróceniu linii komunikacyjnych, na których będą wykonywane przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej w kwocie 8 704 091,98 zł;
- Wpływów 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 w kwocie 1 414 671,15 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

plan 380 526,66 zł
wykonanie 380 526,66 zł
100,00 % realizacji

Dochody bieżące pochodzą z wpływów 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 w kwocie 378 876,66 zł oraz z wpływów z różnych dochodów (dofinansowanie do szkolenia z PUP) w kwocie 1 650,00 zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

plan 4 200,00 zł
wykonanie 4 280,00 zł
101,90 % realizacji

Dochody bieżące w tym dziale pochodzą z wpływów z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w wysokości 4 280,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

plan 5 647,01 zł
wykonanie 25 835,44 zł
457,51 % realizacji

Wykonane dochody bieżące pochodzą z kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym oraz odsetek od lokat w kwocie 25 835,44 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

plan 1 690 902,10 zł
wykonanie 1 690 902,10 zł
100,00 % realizacji

Dochody bieżące w tym dziale pochodzą 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 w kwocie 1 690 902,10 zł.

III. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wydatki budżetowe w 2024 roku zrealizowano w kwocie 14 764 082,64 zł co stanowi 91,46 % planowanych wydatków.

	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wydatki	16 142 573,50	14 764 082,64	91,46
Bieżące	16 142 573,50	14 764 082,64	91,46
Majątkowe	0,00	0,00	

Szczegółowe zestawienie tabelaryczne przedstawiono poniżej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa - treść	Plan na 31.12.2024 r.	Wykonanie	% realizacji
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	13 990 986,59	12 643 953,68	90,37%
	60003		Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	2 500 000,00	2 174 378,04	
			1. Wydatki bieżące: w szczególności	2 500 000,00	2 174 378,04	
			1) wydatki jednostek budżetowych , w tym	2 500 000,00	2 174 378,04	
			a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2 500 000,00	2 174 378,04	
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500 000,00	2 174 378,04	
	60004		Lokalny transport zbiorowy	11 490 986,59	10 469 575,64	
			1. Wydatki bieżące: w szczególności	11 490 986,59	10 469 575,64	
			1) wydatki jednostek budżetowych , w tym	11 490 986,59	10 469 575,64	
			a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	11 490 986,59	10 469 575,64	
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	619 200,08	619 200,08	
		4300	Zakup usług pozostałych	10 871 786,51	9 850 375,56	
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	405 365,19	389 907,24	96,19%
	75095		Pozostała działalność	405 365,19	389 907,24	
			1. Wydatki bieżące: w szczególności	405 365,19	389 907,24	
			1) wydatki jednostek budżetowych , w tym	405 365,19	389 907,24	
			a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	286 434,40	280 459,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	232 450,00	228 004,40	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 264,40	2 264,40	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	41 970,00	40 637,38	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 750,00	5 552,82	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00	
			b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	118 430,79	108 948,24	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 932,63	7 723,91	
		4260	Zakup energii	1 300,00	694,77	
		4300	Zakup usług pozostałych	92 371,20	85 297,60	
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 400,00	5 390,00	
		4410	Podróże służbowe	4 000,00	2 415,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 776,96	5 776,96	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 650,00	1 650,00	
			c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	500,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00	
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	16 000,00	-	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	16 000,00	-	
			1. Wydatki bieżące: w szczególności	16 000,00	-	
			1) wydatki jednostek budżetowych , w tym	16 000,00	-	
			a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	16 000,00	-	
		4810	Rezerwy	16 000,00	-	
801			Oświata i wychowanie	1 730 221,72	1 730 221,72	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 730 221,72	1 730 221,72	
			1. Wydatki bieżące: w szczególności	1 730 221,72	1 730 221,72	
			1) wydatki jednostek budżetowych , w tym	1 730 221,72	1 730 221,72	
			a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 730 221,72	1 730 221,72	
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	39 319,62	39 319,62	
		4300	Zakup usług pozostałych	1 690 902,10	1 690 902,10	
				16 142 573,50	14 764 082,64	91,46%

Omówienie realizacji wydatków budżetowych:

Dział 600 Transport i łączność

plan 13 990 986,59 zł
wykonanie 12 643 953,68 zł
90,37 % realizacji

Wydatki bieżące dotyczyły zadań z zakresu transportu krajowego w kwocie 2 174 378,04 zł jak i lokalnego transportu zbiorowego w kwocie 9 850 375,56 zł.

Niższe wykonanie planu wydatków związane jest z ilością uruchomionych linii komunikacyjnych i ilością wykorzystanych wozokilometrów przez operatorów publicznego transportu zbiorowego.

W dziele tym wykonane zostały wydatki w kwocie 619 200,08 zł, a dotyczyły one rozliczenie składki członkowskiej na pokrycie rekompensaty, o której mowa w art. 50 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym.

Dział 750 Administracja publiczna

plan 405 365,19 zł
wykonanie 389 907,21 zł
96,19 % realizacji

Wydatki bieżące zrealizowane w tym dziale dotyczą działalności bieżącej biura związku i obejmują m.in.:

- wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 280 459,00 zł;
- materiały i wyposażenie do bieżącego funkcjonowania biura - 7723,91 zł;
- zużycie energii - 694,77 zł;
- usługi pozostałe (m.in. aktualizacje programów, usług pocztowych, usług doradczych, usług prawnych) - 85297,60 zł
- czynsz za lokal – 5390 zł;
- delegacje, podróże służbowe - 2415
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 5776,96 zł;
- szkolenia pracowników – 1650,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

W 2024 r. nie wykorzystano rezerwy budżetowej w kwocie 16 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

plan 1 730 221,72 zł
wykonanie 1 730 221,72 zł
100,00 % realizacji

Wydatki bieżące dotyczyły zadania dowożenia uczniów do szkół i przedszkoli w kwocie 1 690 902,10 zł oraz rozliczenie składki członkowskiej przeznaczonej na ten cel w wysokości 39 319,62 zł.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY

§	Przychody ogółem	Plan	Wykonanie	%
9570	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	688 601,38	688 601,38	100
		-	-	
		-	-	

§	Rozchody ogółem	Plan	Wykonanie	%
		-	-	
		-	-	

Bieszczadzki Związek Komunikacyjny w 2024 roku nie posiadał zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Na koniec 2024 roku Bieszczadzki Związek Komunikacyjny nie posiadał należności pozostałych do spłaty oraz nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

W 2024 roku Bieszczadzki Związek Komunikacyjny nie realizował żadnych przedsięwzięć.

Na koniec 2024 roku budżet zamknął się deficytem w wysokości 369 397,27 zł, którego źródłem pokrycia była nadwyżka z roku poprzedniego w wysokości 688 601,38 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunku budżetu na koniec 2024 r. wyniósł 319 204,11 zł.

ZASTĘPCA
PRZEWODNICZĄCEGO ZARZĄDU

Artur Woźny

CZŁONEK ZARZĄDU

Jacek Przybyła

Otrzymują:

1. Regionalna Izba Obrachunkowa, Wydział Zamiejscowy w Krośnie
2. Zgromadzeniu Bieszczadzkiego Związku Komunikacyjnego
3. A/a

