



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

Wrocław, dnia 27 maja 2025 r.

Poz. 2626

UCHWAŁA NR XX/61/2025
ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO "SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY"

z dnia 31 marca 2025 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Związku Powiatowo-Gminnego
„SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” za 2024 rok

Na podstawie art. 267 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 poz. 1530 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 przyjmuje sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” za 2024 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” za 2024 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. Wykonanie uchwały powierza się Prezesowi Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY”.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezes Zarządu:
Arkadiusz Karcz



Związek Powiatowo-Gminny
„SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY”

Załącznik do uchwały Nr XX/61/2025
Zarządu związku Powiatowo-Gminnego
"SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY"
z dnia 31 marca 2025 r.

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU ZWIĄZKU POWIATOWO –
GMINNEGO „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY”
ZA ROK 2024

Bielawa, marzec 2025

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 2024 rok. W sprawozdaniu ujęto wielkości liczbowe dotyczące dochodów, wydatków oraz przychodów w szczególności przyjętej w uchwale w sprawie budżetu Związku na 2024 rok.

Związek Powiatowo-Gminny „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” tworzy Powiat Dzierżoniowski, Gmina Bielawa, Gmina Dzierżoniów, Gmina Miejską Dzierżoniów, Gmina Pieszyce, Gmina Piława Górna, Gmina Stoszowice oraz Gmina Niemcza.

Związek został utworzony na czas nieoznaczony.

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

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.

Do zadań statutowych Związku należy:

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

Związek w 2024 r. uzyskał dochody ze składek członkowskich Członków Związku, wpłat Członków i nie prowadzi działalności gospodarczej.

Budżet Związku na rok 2024 opracowano z uwzględnieniem obowiązujących norm prawnych, zwłaszcza przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów 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 2024 rok przyjęty został na posiedzeniu Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” uchwałą Nr V/23/2023 z dnia 15 grudnia 2023 r.

Zaplanowano:

1) dochody w wysokości 18.924.608,00 zł,

2) wydatki w wysokości 18.924.608,00 zł.

W budżecie Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” została utworzona rezerwa ogólna w kwocie 30.000,00 zł.

Planowany budżet zakładał równowagę budżetową.

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

1) Uchwała Nr VI / 26 /2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 20 marca 2024 r. zmieniająca uchwałę nr V/23/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na 2024 rok.

Dokonano zwiększenia planu dochodów z tytułu zwiększenia o 1.113.799,00 zł, co wynikało z szacunkowego planowanego dochodu ze sprzedaży biletów.

Ustalony został przychód w wysokości 185.045,00 zł z tytułu wolnych środków, które nie zostały wykorzystane w 2023 roku.

Dokonano zwiększenia planu wydatków o 1.298.844,00 zł, z konieczności zabezpieczenia środków na wynagrodzenie Operatora publicznego transportu zbiorowego- Firmy KŁOSOK sp. z o.o., sp.k., wynikające z waloryzacji stawki za 1 wzkm zgodnie z zapisami zawartych umów tj. kwoty 1.113.799,00 zł oraz kwoty ww. nadwyżki budżetowej osiągniętej przez Związek w 2023 r., która zgodnie ze § 49 ust. 1 Statutu związku, przeznaczona jest na działalność statutową Związku.

2) Uchwała Nr IX / 26 /2024 Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 26 kwietnia 2024 r. zmieniająca uchwałę nr V/23/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na 2024 rok

W dziale 600 w rozdziale 60004 dokonano przesunięcia z § § 4300 pn. zakup usług pozostałych kwoty 1.000 zł na § 4430 pn. różne opłaty i składki w celu zabezpieczenia środków finansowych na opłatę związaną z oc samochodu Skoda Octavia, która niezbędna była w momencie przejęcia przedmiotowego samochodu od Gminy Bielawa, w celu realizacji zadań Związku.

W dziale 750 w rozdziale 75095 dokonano zwiększeń na niżej wymienionych paragrafach:

- w § 4170 pn. wynagrodzenia bezosobowe został zwiększony plan o kwotę 51.000 zł, kwota ta była niezbędna w celu zabezpieczenia środków finansowych na umowy zlecenia które zawarte zostały z osobami, które świadczyły usługę w zakresie prac księgowych, tj. księgowania dokumentów związanych ze sprzedażą biletów, dla osób świadczących usługę sprzątnia biura Związku oraz osoby świadczącej usługę bieżącej obsługi w zakresie nadzoru BHP,
- w § 4210 pn. zakup materiałów i wyposażenia został zwiększony plan o kwotę 8.000 zł, kwota ta niezbędna była na zabezpieczenie środków finansowych związanych z zakupem artykułów biurowych, środków czystości oraz innych związanych z eksploataowaniem sprzętów biurowych np. drukarek,
- w § 4220 pn. zakup środków żywności został zwiększony plan o kwotę 2.000,00 zł, kwota ta niezbędna była na zabezpieczenie środków z przeznaczeniem na zakup artykułów spożywczych typu kawa herbata ciastka oraz woda, które wykorzystane były na spotkaniach Zgromadzenia Związku oraz spotkaniach organizowanych przez Zarząd Związku oraz wodę dla pracowników Biura Związku w okresie wiosenno-letnim,
- w § 4260 pn. zakup energii został zwiększony plan o 18.100 zł, kwota ta niezbędna była na zabezpieczenie środków związanych z opłatami administracyjnymi zgodnie z zawartymi umowami na najem lokali przy ul. Piastowskiej 19a w Bielawie oraz lokalu przy ul. Sienkiewicza 18 w Dzierżoniowie, związanych z poborem energii, ogrzewaniem oraz zużyciem wody,
- w § 4440 pn. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został zwiększony plan o kwotę 2.200,00 zł. Zwiększenie niezbędne było w celu zabezpieczenia środków finansowych na przedmiotowy odpis zgodnie z wysokością obowiązującą od 2024 r.,
- w § 4510 pn. opłaty na rzecz budżetu państwa został zwiększony plan o kwotę 2000,00 zł, kwota ta niezbędna była na zabezpieczenie środków finansowych z przeznaczeniem na opłaty za wnioski w zakresie wydania interpretacji w zakresie zasad rozliczeń VAT,
- w § 4520 pn. opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego został zwiększony plan o kwotę 200 zł, kwota niezbędna była w celu zabezpieczenia środków na opłaty związane z udzielaniem pełnomocnictw dla osób reprezentujących Związek przy działaniach m.in. w zakresie wniosku o wydanie interpretacji w zakresie zasad rozliczeń VAT.

Natomiast w dziale 750 w rozdziale 75095 dokonano zmniejszeń na paragrafach:

- w § 4040 pn. dodatkowe wynagrodzenie roczne zmniejszono plan o kwotę 5.283,00 zł,
- w § 4270 pn. zakup usług remontowych zmniejszono plan o kwotę 2.500,00 zł,
- w § 4300 pn. zakup usług pozostałych zmniejszono plan o kwotę 62.917,00 zł,
- w § 4400 pn. opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe zmniejszono plan o 10.000,00 zł.
- w § 4430 pn. różne opłaty i składki zmniejszono plan o 2.800,00 zł.

Zmniejszenia wynikały z konieczności przesunięcia środków finansowych na ww. paragrafy w celu zabezpieczenia środków na niezbędne koszty związane z funkcjonowaniem Biura Związku oraz środków na wynagrodzenia bezosobowe wynikające z zawartych umów zleceń z osobami fizycznymi świadczącymi usługi dla Związku. Wyżej wymienione przesunięcia środków finansowych mieściły się w zakresie zmian w budżecie, będących w kompetencjach Zarządu Związku.

3) Uchwała nr II/16/2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego "SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY" z dnia 26 czerwca 2024 r. zmieniająca uchwałę nr V/23/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 15 grudnia

2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na 2024 rok.

Uchwałą nr VI/26/2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z dnia 20 marca 2024 r. zmieniającą uchwałę nr V/23/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na 2024 rok, zostały wprowadzone przychody z tytułu nadwyżki w wysokości 185.045,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, którym zostanie pokryty deficyt budżetu na 2024 rok.

Po konsultacji z Regionalną Izbą Obrachunkową zaszła konieczność przesunięcia wymienionych przychodów z § 950 pn. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy na § 957 pn. nadwyżki z lat ubiegłych.

Ponadto ww. uchwałą zmieniającą wprowadzona została zawyżona kwoty nadwyżki, tj. wprowadzona została kwota 185.045,00 zł podczas, gdy przedmiotowa nadwyżka w 2023 roku wyniosła 185.044,53 zł.

W związku z powyższym zaszła konieczność podjęcia wprowadzenia zmian w uchwale w sprawie uchwalenia budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na 2024 rok.

4) Uchwałą nr II/8/2024 Zarządu Związku Powiatowo-Gminnego "SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY" z dnia 10 lipca 2024 r. zmieniająca uchwałę nr V/23/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na 2024 rok

W dziale 600 w rozdziale 60004 dokonano zmian na paragrafach w § 4260 pn zakup energii został zwiększony plan o 14.000,00 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na zakup energii w punktach obsługujących biletomaty, tablice SDIP oraz kamery, natomiast zmniejszono plan w § 4300 pn. zakup usług pozostałych o kwotę 14.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii.

W dziale 750 w rozdziale 75095 dokonano zmniejszenia na paragrafie w § 4010 pn. wynagrodzenia osobowe pracowników o 18.000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie bezosobowe, natomiast zwiększono w § 4170 pn. wynagrodzenia bezosobowe zwiększono plan o kwotę 18.000,00 zł., a kwota ta była niezbędna w celu zabezpieczenia środków finansowych na umowę zlecenie, która zawarta została z osobą, która świadczyła usługę w zakresie prac księgowych, w celu wsparcia merytorycznego w okresie lipiec- wrzesień.

Wyżej wymienione przesunięcia środków finansowych mieściły się w zakresie zmian w budżecie, będących w kompetencjach Zarządu Związku.

5) Uchwałą nr IV/21/2024 Zgromadzenia związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z dnia 22 listopada 2024 r. zmieniająca uchwałę nr V/23/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na 2024 rok

W Dziale 600 rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy dokonano przesunąć wydatków o łączną kwotę 207.000,00 zł poprzez zmniejszenie planu:

- w § 4210 pn. zakup materiałów i wyposażenia zmniejszono o kwotę 30.000,00 zł

- w § 4270 pn. zakup usług remontowych o kwotę 25.000,00 zł,
- w § 4360 pn. opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych o kwotę 22.000,00 zł,
- w § 4460 pn. podatek dochodowy od osób prawnych o kwotę 50.000,00 zł,
- oraz w § 4530 pn. podatek od towarów i usług (VAT) o kwotę 80.000,00 zł oraz zwiększenie planu na kwotę 207.000,00 zł w celu zabezpieczenia środków finansowych na danych paragrafach
- w § 4260 pn. zakup energii zwiększenie o kwotę 2.500,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie energii elektrycznej do punktów poboru - biletomatów przez Operatora Systemu Dystrybucji,
- w § 4300 pn. zakup usług pozostałych na kwotę 204.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z usługą przewozową.

W Dziale 750 Administracja publiczna Rozdziale 75095 pozostała działalność dokonano przesunięć wydatków o łączną kwotę 40.500,00 zł poprzez:

zmniejszenie planu o kwotę 40.500,00 zł w związku z powstałymi oszczędnościami na danych paragrafach:

- w § 3020 pn. wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zmniejszenie o kwotę 4.000,00 zł,
- w § 4010 pn. wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 12.500,00 zł,
- w § 4170 pn. wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 10.000,00 zł,
- w § 4260 pn. zakup energii o kwotę 5.000,00 zł,
- w § 4390 pn. zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii o kwotę 2.000,00 zł,
- w § 4400 pn. opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe o kwotę 2.000,00 zł,
- oraz w § 4700 pn. szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej o kwotę 5.000,00 zł .

oraz zwiększenie planu o kwotę 40.500,00 zł w celu zabezpieczenia środków finansowych na danych paragrafach:

- w § 4210 pn. zakup materiałów i wyposażenia zwiększono plan o kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup bieżących materiałów biurowych oraz wyposażenia w tym szafy na potrzeby przetrzymywania dokumentów księgowych;
- w § 4300 pn. „zakup usług pozostałych” zwiększono plan o kwotę 17.500,00 zł z przeznaczeniem na zakup bieżących usług pozostałych oraz zakup usługi w zakresie świadczenia doradztwa podatkowego w zakresie VAT polegającej na wsparciu Związku w postępowaniu przed sądami w zakresie skargi na interpretację indywidualną w zakresie opodatkowania VAT wpłat członków Związku przeznaczonej na nabycie usługi przewozowej;
- w § 4410 pn. „podróże służbowe i krajowe” zwiększono plan o kwotę 3.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z delegacjami pracowników Związku, związanych z wyjazdami na szkolenia, konferencje czy spotkania merytoryczne z przedstawicielami innych podmiotów organizujących publiczny transport zbiorowy oraz ryczałt samochodowy.

Plan budżetu po dokonanych zmianach na 2024 rok wynosił:

dochody 20.038.407,00 zł, w tym: dochody bieżące: 20.038.407,00 zł, dochody majątkowe: 0,00 zł,

przychody 185.044,53 zł,

wydatki 20.223 451,53 zł, w tym: wydatki bieżące: 20.223.451,53 zł, wydatki majątkowe: 0,00 zł.

Plan i wykonanie dochodów budżetu Związku

I. Dochody wg planu:

Dochody Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na rok 2024 zaplanowane były w wysokości 18.924.608,00 zł i obejmowały:

- a) planowane wpływy ze składek członkowskich uczestników Związku na pokrycie funkcjonowania Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY”- 1.208.856,00 zł (tabela nr 1),
- b) planowane wpływy z wpłat uczestników Związku na finansowanie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego- 12.673.752,00 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 – 5.042.000,00 zł (tabela nr 3) .

Tabela nr 1

Dochody- składka członkowska	1 208 856,00 zł
Gmina Bielawa	282 070,00 zł
Gmina Miejska Dzierżoniów	327 495,00 zł
Gmina Dzierżoniów	102 150,00 zł
Gmina Piława Górna	55 134,00 zł
Gmina Pieszyce	117 351,00 zł
Gmina Stoszowice	38 352,00 zł
Gmina Niemcza	52 203,00 zł
Powiat Dzierżoniowski	234 101,00 zł

Tabela nr 2

Dochody-planowane kwoty na finansowanie publicznego transportu zbiorowego dla uczestników Związku	12 673 752,00 zł
Gmina Bielawa	3 581 294,00 zł
Gmina Miejska Dzierżoniów	4 388 582,00 zł
Gmina Dzierżoniów	1 439 263,00 zł
Gmina Piława Górna	639 184,00 zł
Gmina Pieszyce	1 837 630,00 zł
Gmina Stoszowice	107 957,00 zł
Gmina Niemcza	679 842,00 zł

Tabela nr 3

wpływy z tytułu sprzedaży biletów, kar umownych, odszkodowań, odsetek oraz opłat z tytułu nałożonych mandatów	5 042 000,00 zł
wpływy z mandatów	200 000,00 zł
grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek	500,00 zł
pozostałe odsetki	500,00 zł
wpłaty z różnych opłat	1 000,00 zł
wpłaty z usług (sprzedaż biletów)	4 800 000,00 zł
wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów	30 000,00 zł
wpływy z różnych dochodów	10 000,00 zł

II. Realizacja dochodów

W wyniku wprowadzanych zmian w budżecie Związku, wymienionych w części „Planowanie i zmiany budżetu” sprawozdania, plan dochodów oraz jego realizacja kształtowała się następująco (tabela nr 4):

Tabela nr 4

Lp.	Dział	Rozdział	paragraf	Nazwa treść	Plan według uchwały budżetowej na dzień 1 stycznia 2024 roku	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2024 roku	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2024 roku	% (8:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	600			Transport i łączność	17.705.752,00	18.819.551,00	17.370.859,53	92,30%
		60004		Lokalny transport zbiorowy	17.705.752,00	18.819.551,00	17.370.859,53	92,30%
			0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych (zgodnie tabelą nr 3)	200.000,00	200.000,00	40.708,42	20,35%
			0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (zgodnie tabelą nr 3)	500,00	500,00	0,00	0%
			0690	Wpłaty z różnych opłat(zgodnie tabelą nr 3)	1.000,00	1.000,00	0,00	0%
			0830	Wpłaty z usług (zgodnie tabelą nr 3)	4.800.000,00	5.913.799,00	4.626.441,91	78,23%
			0920	Wpływy z pozostałych odsetek (zgodnie tabelą nr 3)	500,00	500,00	40,58	8,11%
			0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (zgodnie tabelą nr 3)	30.000,00	30.000,00	29.917,64	99,72%
			2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących (zgodnie tabelą nr 2)	12.673.752,00	12.673.752,00	12.673.750,98	99,99%
2	750			Administracja Publiczna	1.208.856,00	1.208.856,00	1.208.856,00	100%
		75095		Pozostała działalność	1.208.856,00	1.208.856,00	1.208.856,00	100%
			2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących (zgodnie z tabelą nr 1)	1.208.856,00	1.208.856,00	1.208.856,00	100%
3	756			Administracja Publiczna	10.000,00	10.000,00	1.214,00	12,14%
		75618		Pozostała działalność	10.000,00	10.000,00	1.214,00	12,14%
			0970	Wpływy z różnych dochodów	10.000,00	10.000,00	1.214,00	12,14%
Razem					18.924.608,00	20.038.407,00	18.580.929,53	92,73 %

- 1) W ramach wpływów z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych uzyskano dochód w wysokości 40.708,42 zł, co stanowi 20,35% planowanych dochodów z tego tytułu. Dochód ten związany był z realizacją umowy na „Prowadzenie zorganizowanej kontroli pasażerów w zakresie posiadanych przez nich dokumentów (biletów) uprawniających do przejazdu i przewozu rzeczy i zwierząt oraz dokumentów upoważniających do przejazdu ulgowego oraz bezpłatnych w środkach komunikacji zbiorowej organizowanej przez Związek Powiatowo-Gminny „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY””, która realizowana była przez Firmę KONTROLER.
- 2) Z wpłat z usług uzyskano dochód w wysokości 4.626.441,91 zł, co stanowi 78,23% planu. Dochód ten uzyskano ze sprzedaży biletów:
 - a) w biletomatach stacjonarnych oraz mobilnych w formie transakcji gotówkowej w wysokości 202.400,20 zł,
 - b) w kasie w Bielawie oraz w punkcie kasowym w Dzierżoniowie w formie transakcji gotówkowych, odroczonych płatności łącznie w wysokości 2.381.461,43 zł, a za pośrednictwem aplikacji Mobilnet uzyskano dochód w wysokości 852.736,85 zł,
 - c) za pomocą terminali płatniczych w biletomatach uzyskano dochód w wysokości 191.813,79 zł, natomiast w kasie w Bielawie oraz w punkcie kasowym w Dzierżoniowie w wysokości 998.029,64 zł.
- 3) Z tytułu Wpływów z pozostałych odsetek uzyskano dochód w wysokości 40,58 zł, co stanowi 8,11 % planu i są to wpływy z tytułu nieterminowych wpłat odroczonych płatności z tytułu zakupu biletów.
- 4) Z tytułu Wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów uzyskano dochód w wysokości 29.917,64 zł, co stanowi 99,72%. Kara została nałożona zgodnie z umową na przewoźnika, w związku z powtarzającymi się przedwczesnymi odjazdami kierowców z przystanków autobusowych oraz paleniem przez nich papierosów w autobusie, również w trakcie jazdy.
- 5) Z tytułu Wpływów z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących uzyskano dochód w wysokości 12.673.750,98 zł, co stanowi 99,99 % planu. Plan 2024 roku został zrealizowany o 1,02 zł mniejszy w związku z błędnie wskazaną kwotą za miesiąc listopad w nocie nr 98/ZPG/2024 tzn. (w nocie wskazano kwotę 9.078,10 zł, a powinno być 9.079,10 zł) oraz 0,02 zł przez błędną formułę w arkuszu kalkulacyjnym dotyczącą zaokrągleń wartości do dwóch miejsc po przecinku w II i III kwartale 2024.
- 6) Z tytułu wpływów z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na pokrycie składek członkowskich w związku z koniecznością pokrycia wydatków na funkcjonowanie biura w wysokości 1.208.856,00 zł, co stanowi 100 % planowanych dochodów.
- 7) Z tytułu wpływów z różnych dochodów w związku z wydaniem zaświadczeń na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego, uzyskano dochód w wysokości 1.214,00 zł, co stanowi 12,14 % planu.

Plan i wykonanie przychodów budżetu Związku**Tabela nr 5**

Lp	Treść	Klasyfikacja	Plan według uchwały budżetowej na dzień 1 stycznia 2024 roku	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2024 roku
1	Nadwyżka z lat ubiegłych	957	0	185.044,53 zł

Uchwałą NR II/16/2024 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego "SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY" z dnia 26 czerwca 2024 r. zmieniająca uchwałę nr V/23/2023 Zgromadzenia Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” z siedzibą w Bielawie z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” na 2024 rok został określony deficyt na kwotę 185.044,53 zł, który został sfinansowany przychodami z tytułu nadwyżki z 2023 roku.

Plan i wykonanie wydatków budżetu Związku**I. Wydatki wg planu :**

Na finansowanie działań Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” zaplanowano w budżecie wydatki w kwocie 18.924.608,00 zł. Na finansowanie kosztów wspólnej działalności czyli funkcjonowania biura Związku zabezpieczono kwotę 1.208.856,00 zł, w tym wynagrodzenia pracowników i inne koszty administracyjne.

Na realizację zadań związanych działalnością statutową, czyli z usługą w zakresie publicznego transportu zbiorowego zabezpieczono kwotę 17.685.752,00 zł. W skład kosztów na wydatki statutowe weszły koszty z tytułu usług przewozowych- zaplanowany wydatek w wysokości 16.623.852,00 zł, zaplanowany został z wpływów z tytułu wpłat gmin w wysokości 12.673.752,00 zł i z planowanych wpływów ze sprzedaży biletów w wysokości 3.950.100,00 zł, a kwota 1.061.900,00 zł zaplanowana została na pozostałe działania związane z realizacją zadań statutowych.

II. Realizacja wydatków

W wyniku wprowadzanych zmian w budżecie Związku, wymienionych w części „Planowanie i zmiany budżetu” sprawozdania, plan wydatków oraz jego realizacja kształtowała się następująco (tabela nr 6):

Tabela nr 6

Lp	Dział	Rozdział	paragraf	Nazwa treść	Plan według uchwały budżetowej na dzień 1 stycznia 2024 roku	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2024 roku	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2024 roku	% (8:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	600			Transport i łączność	17.685.752,00	18.984.595,53	17.111.036,01	90,13%
		60004		Lokalny transport zbiorowy	17.685.752,00	18.984.595,53	17.111.036,01	90,13%

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50.000,00	20.000,00	15.196,16	75,98%
		4260	Zakup energii	35.000,00	51.500,00	40.284,70	78,22%
		4270	Zakup usług remontowych	35.000,00	10.000,00	4.410,00	44,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	17.069.752,00	18.558.095,53	16.861.789,28	90,86%
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	35.000,00	13.000,00	8.072,37	62,10%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1.000,00	1.000,00	0,00	0%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1.000,00	767,50	76,75%
		4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	76.000,00	26.000,00	18.508,00	71,18%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	384.000,00	304.000,00	162.008,00	53,29%
2	750		Administracja publiczna	1.208.856,00	1.208.856,00	1.055.160,39	87,28%
	75095		Pozostała działalność	1.208.856,00	1.208.856,00	1.055.160,39	87,28%
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	5.000,00	1.000,00	0,00	0%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	673.000,00	642.500,00	573.519,15	89,26%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15.000,00	9.717,00	9.716,20	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	143.000,00	143.000,00	119.722,35	83,72%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19.000,00	19.000,00	15.265,66	80,35%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	112.000,00	171.000,00	163.604,00	95,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43.000,00	71.000,00	54.803,79	77,19%
		4220	Zakup środków żywnościowych	0,00	2.000,00	1.449,71	72,49%
		4260	Zakup energii	5.000,00	18.100,00	15.329,45	84,69%
		4270	Zakup usług remontowych	4.000,00	1.500,00	70,00	4,67%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.000,00	2.000,00	455,00	22,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	118.856,00	73.439,00	57.271,90	77,98%
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	7.000,00	7.000,00	4.831,17	69,02%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5.000,00	3.000,00	0,00	0%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30.000,00	18.000,00	16.755,47	93,09%
		4410	Podróże służbowe , krajowe	3.000,00	6.000,00	4.892,91	81,55%
		4430	Różne opłaty i składki	5.000,00	2.200,00	2.155,42	97,97%
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12.000,00	14.200,00	13.850,21	97,54%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu Państwa	0,00	2.000,00	840,00	42,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	200,00	136,00	68,00%
		4700	Szkolenia pracowników nie	7.000,00	2.000,00	492,00	24,60%

			będących członkami korpusu służby cywilnej				
3	758		Różne rozliczenia	30.000,00	30.000,00	0,00	0%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	30.000,00	30.000,00	0,00	0%
		4810	Rezerwy	30.000,00	30.000,00	0,00	0%
			Razem	18.924.608,00	20.223.451,53	18.166.196,40	89,83%

W Dziale 600 rozdziału 60004 „Lokalny transport zbiorowy”, kwota poniesionych wydatków to 17.111.036,01 zł co stanowi 90,13% wykonania planu.

W ramach § 4210 pn. „Zakup materiałów i wyposażenia” wydatki to 15.196,16 zł poniesione m.in na:

- zakup paliwa do auta służbowego,
- zamówienie druków zaświadczeń na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego,
- zakup akumulatorów do biletomatów,
- folie do oklejania biletomatów,
- baterie BIOS do biletomatów,
- zakup 2 szt. paneli dotykowych IRTOUCH 15 cali do biletomatów stacjonarnych,
- zakup wycieraczek oraz płynu do spryskiwaczy,
- zakup torebek strunowych do pakowania bilonu.

W ramach § 4260 pn. „zakup energii” wydatki to 40.284,70 zł poniesione na dostawę i dystrybucję energii do biletomatów stacjonarnych, tablic informacyjnych oraz kamer monitoringu.

W ramach § 4270 pn. „zakup usług remontowych” wydatki to 4.410,00 zł poniesione na: wymianę filtrów, oleju oraz kół, naprawę nawiewu, wymianę akumulatora oraz wymianę sprzęgła i rozrządu w samochodzie służbowym.

W ramach § 4300 pn. „zakup usług pozostałych” wydatki to 16.861.789,28 zł poniesione m.in. na:

- realizację 3 umów z KŁOSOK Sp. z o.o. sp.k. na organizację publicznego transportu zbiorowego,
- realizację umowy z Firmą KONTROLER na „Prowadzenie zorganizowanej kontroli pasażerów w zakresie posiadanych przez nich dokumentów (biletów) uprawniających do przejazdu i przewozu rzeczy i zwierząt oraz dokumentów upoważniających do przejazdu ulgowego oraz bezpłatnych w środkach komunikacji zbiorowej organizowanej przez Związek Powiatowo-Gminny „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY”,
- Prace serwisowe biletomatów,
- zlecenie druku znaczków okresowych oraz biletów,
- zlecenie przeglądu serwisowego oraz przywracanie funkcjonalności tablic SDIP,
- zlecenie przeglądu wraz z serwisem monitoringu znajdujący się w pojazdach wykonujących usługę przewozową,
- mycie samochodu służbowego,

- zlecenie przeglądu technicznego 45 szt biletomatów w tym 11 stacjonarnych i 34 mobilnych w następującym zakresie: • czyszczenie czytników monet oraz toru przebiegu monet (karuzele, dolne płyty optyki WGR, lejki wlotu monety, • uzupełnienie brakujących uszczelek krawędziowych • regulacja regulowania drzwi automatu • sprawdzenie poprawności działania modemów • ogólna konserwacja wnętrza automatu i podzespołów wykonawczych, drukarek, komputerów • sprawdzenie poprawności działania zasilaczy automatów konserwacja ekranów dotykowych,
- zlecenie wykonania 30 szt rolek papieru termicznego do biletomatów mobilnych o wymiarach 75mm x 150 mm, konfekcjonowanie w rolki, średnica gilzy 76 mm, aplikację hologramu na rewersie,
- dostawa aktualizacji Programu BUSMAN do wersji 200 edycja 2024 wraz z modułem eksportu danych rozkładowych do internetu w formacie xml,
- realizacja umowy w zakresie opracowania „Planu zrównoważonego rozwoju publicznego transportu zbiorowego dla Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” – organizatora publicznego transportu zbiorowego”,
- realizacja umowy na serwis pogwarancyjny (wsparcie techniczne i konserwacja) w zakresie dostarczonego i wdrożonego Systemu Dynamicznej Informacji Pasażerskiej Traveller,
- realizacja umów na dystrybucję a biletów przez aplikacje Mobile Traffic oraz Centrum Elektronicznych Usług Płatniczych "eService" Sp. z o.o.

W ramach § 4360 pn. „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” wydatki to 8.072,37 zł poniesione na dostawę internetu do biletomatów.

W ramach § 4430 pn. „Różne opłaty i składki” wydatki to 767,50 zł poniesione na rejestrację oraz ubezpieczenie samochodu służbowego.

W ramach § 4460 pn. „podatek dochodowy od osób prawnych” wydatek to 18.508,00 zł.

W ramach § 4530 pn. „podatek od towarów i usług” wydatek to 162.008,00 zł.

W Dziale 750 rozdziale 75095 „Pozostała działalność”, kwota poniesionych wydatków to 1.055.160,39 zł, co stanowi 87,28 % wykonania planu.

W ramach § 4010 pn. „wynagrodzenia osobowe” wydatki to 573.519,15 zł poniesione na wynagrodzenia 6 pracowników zatrudnionych na umowę o pracę.

W ramach § 4040 pn. „dodatkowe wynagrodzenie roczne” wydatki to 9.116 ,20 zł poniesione na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla 2 osób zatrudnionych na umowę o pracę w 2023 roku.

W ramach § 4110 pn. „składki na ubezpieczenie społeczne” wydatki to 119.722,35 zł poniesione na koszty pracodawcy w ramach zatrudnienia 6 osób na umowę o pracę.

W ramach § 4120 pn. „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” wydatki to 15.265,66 zł poniesione na koszty pracodawcy w ramach zatrudnienia 6 osób na umowę o pracę.

W ramach § 4170 pn. „wynagrodzenia bezosobowe” wydatki to 163.604,00 zł poniesione na umowy zlecenia zawarte z osobami, którym zlecono:

- obsługę informatyczną,
- obsługę kadrowo-płacową,
- obsługę w zakresie ochrony danych osobowych oraz RODO,
- obsługę w zakresie BHP,
- obsługę w zakresie pomocy i wsparcia w księgowaniach,
- prowadzenie punktu sprzedaży biletów w budynku Sowiogórskiego Centrum Przesiadkowego
- obsługę w zakresie sprzątania biura ZPGSA.

W ramach § 4210 pn. „zakup materiałów i wyposażenia” wydatki to 54.803,79 zł poniesione m.in na:

- zakup artykułów biurowych na potrzeby funkcjonowania Biura Związku,
- dostarczenie licencji: Barracuda CloudGen Firewall Appliance F12 Advanced Threat Protection Barracuda CloudGen Firewall Appliance F12 Energize Updates Subscription Barracuda CloudGen Firewall Appliance F12 Instant Replacement Subscription
- zakup tonerów do drukarek,
- zakup czajników na potrzeby Biura Związku,
- zakup biuletynu branżowego Komunikacji Miejskiej,
- zakup licencji na użytkowanie programu opłaty różne oraz windykację opłat i podatków,
- zakup telefonu komórkowego dla celów służbowych,
- aparat telefoniczny na potrzeby punktu kasowego w Dzierżoniowie,
- roczna licencja systemu Budżet 24 umożliwiający planowanie i zarządzanie budżetem w jednostkach budżetowych,
- środki czystości na potrzeby utrzymania porządku w Biurze Związku,
- zakup okablowania do podłączenia serwerów oraz podłączeń szaf telefonicznych w pomieszczeniach ZPGSA,
- zakup programu Rachmistrz GT,
- zakup dwóch szaf metalowych 2 drzwiowych na bilety, dokumenty oraz pieniądze trzymane w Biurze Związku modelMS1M/A,
- zakup komputera dell optiplex i monitora philips,
- zakup serwera NAS wraz z UPS.

W ramach § 4220 pn. „zakup artykułów spożywczych” wydatki to 1.449,71 zł poniesione na zakup artykułów spożywczych na potrzeby funkcjonowania Biura Związku oraz organizowania posiedzeń Zgromadzenia.

W ramach § 4260 pn. „zakup energii” wydatki to 15.329,45 zł poniesione na koszty poboru energii w siedzibie Związku w Bielawie oraz w punkcie kasowym w Dzierżoniowie.

W ramach § 4270 pn. „zakup usług remontowych” wydatki to 70.00 zł poniesione na wymianę wałka barwiącego w maszynie liczącej w kasie w Bielawie.

W ramach § 4280 pn. „zakup usług zdrowotnych” wydatki to 455,00 zł poniesione na przeprowadzone okresowe i wstępne badanie lekarskie, dotyczące dwóch osób.

W ramach § 4300 pn. „zakup usług pozostałych” wydatki to 57.271,90 zł poniesione m. in na:

- koszty usługi wysyłki za pośrednictwem Poczty Polskiej,
- przedłużenie posiadanej licencji aplikacji legislator Premium Magic w wersji OPEN,
- opłaty za opiekę administracyjną dotyczącą programu Respons,
- usługę w zakresie doradztwa podatkowego w zakresie rozliczenia podatku od towaru i usług (VAT) oraz rozpatrywanie schematów podatkowych (MDR) realizowaną przez EY Doradztwo Podatkowe Krupa sp. k ul. Rondo ONZ 1,00-124 Warszawa,
- przedłużenie licencji, obsługi i publikacji modułu internetowego o nazwie Biuletyn Informacji Publicznej,
- przedłużenie hostingu strony internetowej Związku,
- zakup zestawów podpisów kwalifikowanych,
- zlecenia wykonania pieczętek na potrzeby Biura Związku,
- usługę demontażu, transportu i montażu wyposażeni biura Związku wraz z boksem kasowym,
- kompleksowa obsługa prawna w ramach umowy zawartej z LEGALSKILLS Basiński, Dubowska, Skowron,Wujkowski,Adwokacka-Radcowska sp. p., ul. Dubois 4/6, 50-208 Wrocław,
- zakup usług w ramach umowy najmu lokalu użytkowego przy ul. Sienkiewicza 18 w Dzierżoniowie,
- zakup usług w ramach umowy najmu lokali przy ul. Piastowskiej 19a w Bielawie.

W ramach § 4360 pn. „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” wydatki to 4.831,17 zł poniesione na:

- zakup usługi telekomunikacyjnej na numer telefonu komórkowego, używanego służbowo przez Prezesa Zarządu Związku,
- zakup usługi telekomunikacyjnej - internet światłowodowy,
- świadczenie usług telekomunikacyjnych dla nr 74 832 87 78.

W ramach § 4400 pn. „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” wydatki to 16.755,47 zł poniesione na koszty czynszu w ramach umowy najmu lokalu użytkowego przy ul. Piastowskiej 19a w Bielawie.

W ramach § 4410 pn. „podróże służbowe krajowe” wydatki to 4.892,91 zł poniesione na ryczałt na jazdę prywatnym samochodem w celach służbowych przez Prezesa Zarządu oraz koszty związane z delegacjami w związku z wykonywanymi podróżami służbowymi.

W ramach § 4430 pn. „różne opłaty i składki” wydatki to 2.155,42 zł poniesione na składkę członkowską IGKM za rok 2024.

W ramach § 4440 pn. „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” dokonano odpisu w kwocie 13.850,21 zł na ZFŚS.

W ramach § 4510 pn. „opłaty na rzecz budżetu państwa” wydatek to 840 zł poniesiony na opłatę sądową za wpis stały od skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego we Wrocławiu.

W ramach § 4520 pn. „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” wydatki to 136 zł poniesione na:

- opłatę skarbową na rzecz pełnomocnictwa dla Adrianny Rudziak do złożenia skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego,
- opłatę skarbową na rzecz udzielonego przez Związek pełnomocnictwa dla kancelarii LEGALSKILLS,
- opłaty skarbowe na rzecz udzielonych przez Związek pełnomocnictw dla reprezentującego radcy prawnego, Jakuba Wujkowskiego.

W ramach § 4700 pn. „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” wydatki to 492,00 zł poniesione na szkolenie pracownika w zakresie powdrożeniowego zdalnego systemu Respons-zamknięcie roku oraz wdrożeniowego zdalnego systemu Respons- finanse i księgowość.

W budżecie Związku Powiatowo-Gminnym „SOWIOGÓRSKIE AUTOBUSY” została utworzona rezerwa ogólna w kwocie 30.000 zł. Do dnia 31 grudnia 2024 r. nie zaszła potrzeba jej uruchomienia.

Informacja dotycząca należności oraz zobowiązań

Z realizacji budżetu za 2024 rok sporządzono sprawozdanie Rb-27S w zakresie wykonania dochodów oraz Rb-28S w zakresie wykonania wydatków.

W sprawozdaniach wykazano kwoty zaplanowanych dochodów oraz wydatków, z uwzględnieniem zmian, które następowały w ciągu roku budżetowego, łączną kwotę zrealizowanych dochodów i wydatków oraz należności i zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rn-27S należności pozostałe do zapłaty dotyczą:

1) Działu 600 rozdziału 60004 § 0830 i wynoszą łącznie kwoty 24.464,53 zł, a dotyczą:

- kwota 8.937,30 zł (biletomaty)- stan gotówki w biletomatach,
- kwota 4.032,56 zł (kasa)-należności od odbiorów - sprzedaż biletów na podstawie faktur odroczonych,
- kwota 8.995,69 zł (polcard)-należności za sprzedaż biletów w punktach kasowych - płatność za pomocą karty,
- kwota 2.498,98 zł (eservice)-należności za sprzedaż biletów w biletomatach stacjonarnych i mobilnych-płatność za pomocą karty;

2) Działu 600 rozdziału 60004 § 2900 i wynoszą łącznie kwoty 777.522,51 zł, a dotyczą należności od Gmin, będących członkami Związku, z tytułu wpłat na poczet pokrycia działalności statutowej w roku 2025, na podstawie wystawionych not księgowych z dnia 30.12.2024 r. dotyczących wpłat za miesiąc styczeń 2025 r.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rn-28S zobowiązania pozostałe do zapłaty dotyczą:

- 1) Działu 600 rozdziału 60004 § 4210 oraz § 4260, łączna kwota zobowiązań 1.305,54 i dotyczy rozrachunku z pracownikiem oraz faktury Tauron;
- 2) Działu 600 rozdziału 60004 § 4300 łączna kwota zobowiązań 1.427.088,39 zł i dotyczy faktur za wykonane zadania przez przewoźnika w miesiącu grudniu 2024 roku;
- 3) Działu 750 rozdziału 75095 § 4040, § 4110 i § 4120, łączna kwota zobowiązań 45.035,08 zł i dotyczy dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2024 r. oraz FUSZ i FP;
- 4) Działu 750 rozdziału 75095 § 4300 na kwotę 1.100,00 zł i dotyczy faktury LEGALSKILLS Jakub Wujkowski, za świadczone usługi prawne w miesiącu grudniu 2024 r.

Podsumowanie wykonania budżetu w 2024 roku

Budżet Związku Powiatowo-Gminnego „SOWIOGÓRESKIE AUTOBUSY” na koniec 2024 roku zamknął się nadwyżką w kwocie 414.733,13 zł.

	Wyszczególnienie	Plan według uchwały budżetowej na dzień 1 stycznia 2024 roku	Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2024 roku	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2024 roku
1.	Dochody budżetowe	18.924.608,00	20.038.407,00	18.580.929,53
2.	Wydatki budżetowe	18.924.608,00	20.223.451,53	18.166.196,40
3.	Nadwyżka / deficyt (1-2)	0,00	- 185.044,53	414.733,13