



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 23 maja 2025 r.

Poz. 5090

UCHWAŁA NR 8/2025
ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „GRODZISKIE PRZEWOZY AUTOBUSOWE”

z dnia 19 marca 2025 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania Planu Finansowego Związku Powiatowo-Gminnego „Grodziskie Przewozy Autobusowe” za 2024 rok

Na podstawie art. 267, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1461) Zarząd Związku Powiatowo-gminnego „Grodziskie Przewozy Autobusowe” zarządza co następuje:

§ 1. Przygotowane sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego Związku Powiatowo-Gminnego „Grodziskie Przewozy Autobusowe” za 2024 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie,
2. Zgromadzeniu Związku Powiatowo-Gminnego „Grodziskie Przewozy Autobusowe”,

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 3. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Prezes Zarządu Związku

Marek Wieźbicki

	Związek Powiatowo-Gminny „Grodziskie Przewozy Autobusowe”	Załącznik do Uchwały nr 8/2025 Zarządu Związku Powiatowo- Gminnego „Grodziskie Przewozy Autobusowe” z dnia 19.03.2025 roku
SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „GRODZISKIE PRZEWOZY AUTOBUSOWE” ZA 2024 R.		

I. WPROWADZENIE

Związek Powiatowo-Gminny „Grodziskie Przewozy Autobusowe” stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych przedkłada Zgromadzeniu Związku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego Związku za 2024 rok.

FUNKCJONOWANIE ZWIĄZKU W 2024 R.

W 2024 roku Związek powiatowo-gminny organizował przewozy autobusowe na ponad 70 liniach komunikacyjnych. W ramach umów zawartych z trzema Operatorami – Przedsiębiorstwem Komunikacji Samochodowej w Grodzisku Maz. Sp. z o.o., PKS Tarnobrzeg Sp. z o.o. oraz PKS Bodzentyn Sp. z o.o., wykonanych zostało ponad 10,5 mln wozokilometrów. W ciągu roku operatorzy sprzedali 1.898.157 biletów jednorazowych oraz 60.294 bilety miesięczne o łącznej wartości 5.534.740,94 zł netto. Wartość rekompensaty dla operatorów w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów i poniesionej w związku z tym straty z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym w 2024 r. wyniosła 822.240,82 zł, natomiast wartość rekompensaty deficytu wraz z rozsądnym zyskiem przekazana operatorom wyniosła w skali roku łącznie 51.257.776,53 zł. Związek w 2024 r. wykorzystał dopłatę z funduszu rozwoju przewozów autobusowych w łącznej wysokości 31.779.655,45 zł. Po uwzględnieniu wykorzystania dopłaty średni koszt wkładu własnego Związku do zapewnienia funkcjonowania linii komunikacyjnych wyniósł ok. 1,84 zł / wozokilometr (łącznie 19.478 121,08 zł). Szacuje się, że w 2024 r. przewieziono ponad 4,5 mln pasażerów. Przewozy świadczone były ok 120 autobusami. Wszystkie pojazdy dostosowane były do przewozu osób o ograniczonej mobilności. Realizacja przewozów nadzorowana była przez

dedykowany system zapewniający jednocześnie szczegółową informację pasażerską w aplikacji mobilnej. W 2024 roku na 31 przystankach Związek zapewniał funkcjonowanie elektronicznych tablic informacyjnych wykonanych w technologii e-papieru. Tablice te prezentują rozkłady jazdy autobusów w czasie rzeczywistym. Notowany jest systematyczny wzrost liczby pasażerów, co przekłada się na konieczność inwestowania w odpowiedniej wielkości tabor autobusowy. W 2024 r. Związek sfinalizował zakup 8 nisko wejściowych autobusów marki Solaris o długości 10,5 m na potrzeby obsługi linii powiatowo-gminnych, będących w stanie pomieścić ok 70 pasażerów.

Biuro Związku tworzą:

Dyrektor biura, Główny księgowy, Zastępca głównego księgowego, dwóch specjalistów do planowania i realizacji przewozów, dwóch specjalistów do kadr i płac oraz informatyk. Czterech pracowników zatrudnionych jest w oparciu o umowę o pracę na części etatu natomiast pozostali zatrudnieni są na umowę zlecenie. Przewozy finansowane są przez Jednostki będące Członkami Związku. Główną zasadą finansowania przyjętą w Związku jest finansowanie przewozów według liczby kilometrów danej linii przebiegających po terenie danej jednostki.

Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego za 2024 rok, składa się z części opisowej i tabel liczbowych. Plan Finansowy Związku został przyjęty przez Zgromadzenie Związku na sesji w dniu 19 grudnia 2023 r. (uchwała nr 51/XVIII/2023) i zawierał następujące wielkości:

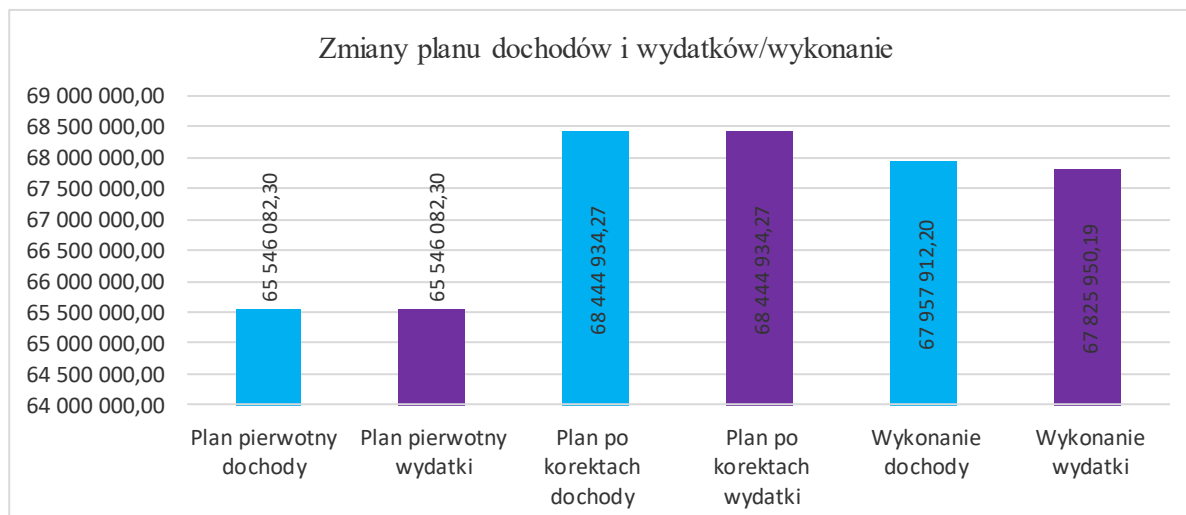
- dochody 65.546.082,30 zł
- wydatki 65.546.082,30 zł

W toku realizacji Planu Finansowego uległ korekcie.

- dochody 68.444.934,27 zł
- wydatki 68.444.934,27 zł

W wyniku wykonania dochodów i wydatków Plan Finansowy został zrealizowany następującymi kwotami:

- dochody 67.957.912,20 zł
- wydatki 67.835.950,19 zł



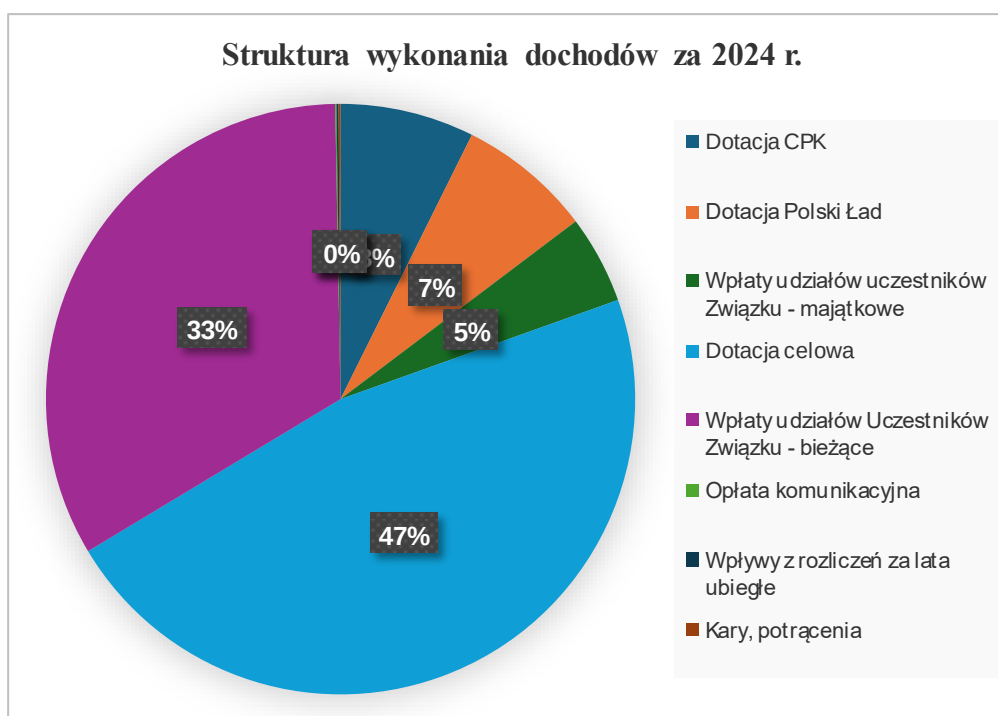
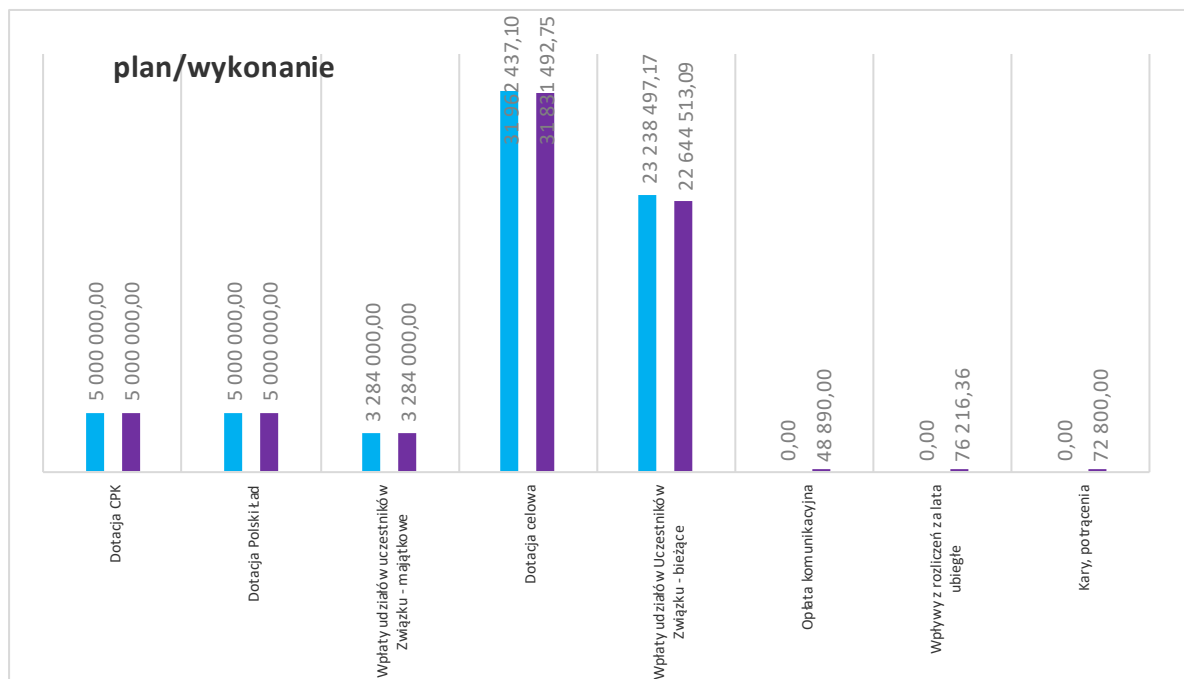
II. DOCHODY

Suma zrealizowanych dochodów Związku wyniosła 67.957.912,20 zł, co stanowi 99,29% planu po zmianach w kwocie 68.444.934,27 zł na 2024 r. W trakcie roku dokonano zwiększenia planu dochodów w stosunku do planu pierwotnego wynoszącego 65.546.082,30 zł do kwoty 68.444.934,27 zł, tj. o kwotę 2.898.851,97 zł.

Poniżej przedstawiono wykonanie i strukturę dochodów w 2024 r. w formie tabelarycznej:

Dochody majątkowe i bieżące wykonanie i struktura w 2024 r.

Nazwa - treść	2024			
	Plan	Wykonanie	Struktura	Plan/ Wykonanie
DOCHODY MAJĄTKOWE, w tym:	13 284 000,00	13 284 000,00	19,55%	100,00%
Dotacja CPK	5 000 000,00	5 000 000,00	7,36%	100,00%
Dotacja Polski Ład	5 000 000,00	5 000 000,00	7,36%	100,00%
Wpłaty udziałów uczestników Związku	3 284 000,00	3 284 000,00	4,83%	100,00%
DOCHODY BIEŻĄCE, w tym:	55 160 934,27	54 673 912,20	80,45%	99,12%
Dotacja celowa	31 962 437,10	31 831 492,75	46,84%	99,59%
Wpłaty udziałów Uczestników Związku	23 238 497,17	22 644 513,09	33,32%	97,44%
Opłata komunikacyjna	0,00	48 890,00	0,07%	0,00%
Wpływy z rozliczeń za lata ubiegłe	0,00	76 216,36	0,11%	0,00%
Kary, potrącenia	0,00	72 800,00	0,11%	0,00%
OGÓŁEM	68 444 934,27	67 957 912,20	100,00%	99,29%



DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe były planowane w pierwotnej uchwale nr 51/XVIII/2023 r. z dnia 19 grudnia 2023 r. w kwocie 11.500.000,00 zł (w tym: 5.000.000,00 zł – dotacja z programu rządowego Polski Ład, 5.000.000,00 – dotacja ze środków rządowych Spółki CPK Sp. z o.o., 1.500.000,00 zł – środki własne od Uczestników Związku) z przeznaczeniem na zakup 8 autobusów na potrzeby Związku. W toku realizacji budżetu zwiększono dochody na zakupy

inwestycyjne do kwoty 13.284.000,00 zł w związku z rozstrzygnięciem przetargu i wzrostem kosztów zakupu środków trwałych.

DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące są realizowane przez Związek jako:

- dotacja z budżetu Państwa w ramach funduszu celowego (FRPA) przekazywanego za pośrednictwem Wojewody Mazowieckiego,
- wpłaty udziałów na funkcjonowanie biura Związku oraz na funkcjonowanie transportu publicznego od Członków Związku,
- opłaty komunikacyjne od operatorów transportu autobusowego,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych,
- kary, potrącenia.

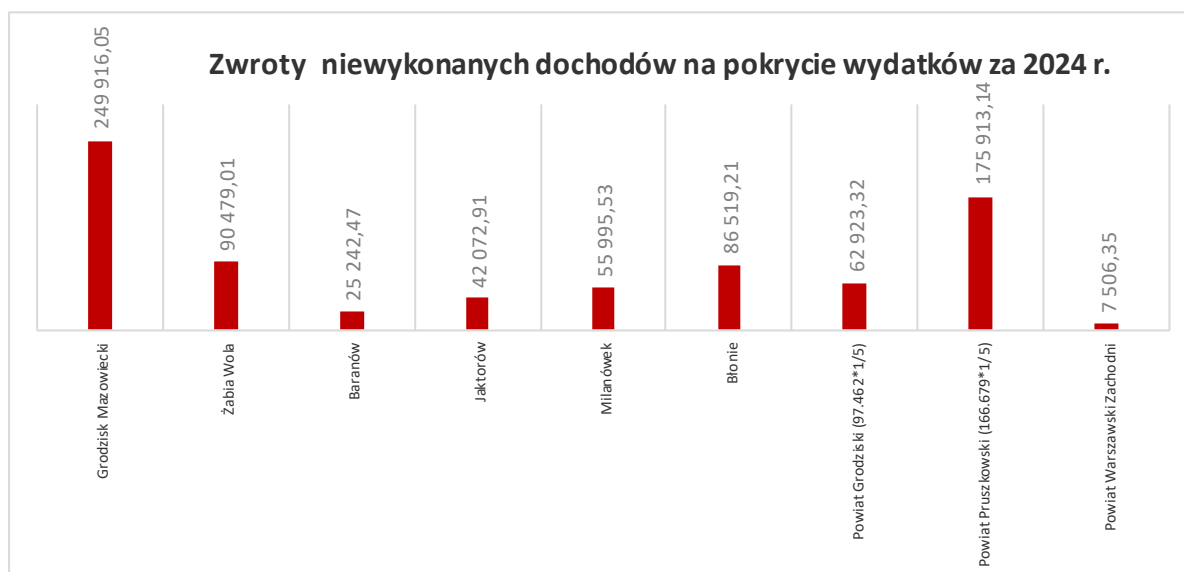
Dochody z wpłat od Uczestników Związku bez zwrotów 2025 - plan i wykonanie w 2024 r

Uczestnik	2024								
	udziały na funkcjonowanie biura	udziały na funkcjonowanie biura	udziały na wydatki około przewozowe	udziały na wydatki około przewozowe	udziały na funkcjonowanie transportu	udziały na funkcjonowanie transportu	udziały na zakup autobusów	udziały na zakup autobusów	Razem Plan-Wykonanie
	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
Gmina Grodzisk Mazowiecki	411 751,40	411 751,40	214 593,74	214 593,74	6 438 252,00	6 438 252,00	1 157 462,60	1 157 462,60	0,00
Gmina Żabia Wola	81 240,00	81 240,00	95 149,56	95 149,56	1 791 032,00	1 791 032,00	0,00	0,00	0,00
Gmina Baranów	42 109,40	42 109,40	18 268,33	18 268,33	795 963,00	795 963,00	0,00	0,00	0,00
Gmina Jaktorów	100 602,20	100 602,20	4 338,13	4 338,13	175 270,00	175 270,00	0,00	0,00	0,00
Gmina Milanówek	124 026,40	124 026,40	47 703,14	47 703,14	1 145 880,00	1 145 880,00	167 256,00	167 256,00	0,00
Gmina Błonie	167 625,20	167 625,20	54 467,58	54 467,58	2 712 897,00	2 712 897,00	0,00	0,00	0,00
Powiat grodziski	157 741,00	157 741,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
Powiat pruszkowski	268 904,40	268 904,40	247 493,52	247 493,52	7 252 855,00	7 252 855,00	1 959 281,40	1 959 281,40	0,00
Powiat warszawski-zachodni	0,00	0,00	0,00	0,00	610 334,17	660 334,17	0,00	0,00	-50 000,00
OGÓŁEM	1 354 000,00	1 354 000,00	682 014,00	682 014,00	21 162 483,17	21 212 483,17	3 284 000,00	3 284 000,00	-50 000,00

Zwroty dochodów z wpłat od Uczestników Związku - w 2024 r. i rozliczenie 2025 r.

Uczestnik	% zwrotu biuro	Saldo na biuro i rezerwa za 2024 r.	% zwrotu około przewozowe	Saldo na około przewozowe za 2024 r.	% zwrotu za zakup autobusów	Saldo na zakup autobusów za 2024 r.	% zwrotu za transport za 2024 r.	Saldo na transport za 2024	Razem zwrot dla Gmin za 2024 r.	% zwrotu transport za 2025 r.	Saldo na transport za 2025 r.	Razem zwrot dla Gmin 2024-2025 r.
Grodzisk Mazowiecki	30,41%	163 659,47	31,46%	22 104,52	35,25%	1 157 462,60	34,10%	185,94	22 290,47	34,10%	0,00	249 916,05
Żabia Wola	6,00%	32 290,59	13,95%	9 801,59	0,00%	0,00	25,72%	140,25	9 941,84	25,72%	0,00	90 479,01
Baranów	3,11%	16 737,29	2,68%	1 883,03	0,00%	0,00	3,52%	19,19	1 902,22	3,52%	0,00	25 242,47
Jaktorów	7,43%	39 986,51	0,64%	449,68	0,00%	0,00	0,87%	4,74	454,42	0,87%	0,00	42 072,91
Milanówek	9,16%	49 296,97	6,99%	4 911,34	5,09%	167 256,00	0,95%	5,18	4 916,52	0,95%	0,00	55 995,53
Błonie	12,38%	66 626,25	7,99%	5 613,96	0,00%	0,00	7,59%	41,39	5 655,35	7,59%	0,00	86 519,21
Powiat Grodziski (97.462*1/5)	11,65%	62 697,56	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,12%	0,65	0,65	0,12%	0,00	62 923,32
Powiat Pruszkowski (166.679*1/5)	19,86%	106 881,85	36,29%	25 498,19	59,66%	1 959 281,40	23,14%	126,18	25 624,37	23,14%	0,00	175 913,14
Powiat Warszawski Zachodni	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	3,99%	21,76	21,76	3,99%	0,00	7 506,35
RAZEM	100,00%	0,00	100,00 %	70 262,31	100,00 %	3 284 000,00	100,00 %	545,29	70 807,60	100,00 %	0,00	796 567,99
Plan		1 374 000,00		1 382 014,00		3 284 000,00		52 404 920,27	58 444 934,27		0,00	58 444 934,27
Wydatki		835 823,52		1 311 751,69		3 284 000,00		52 404 374,98	57 835 950,19		0,00	57 835 950,19
Saldo		538 176,48		70 262,31		0,00		545,29	608 984,08		0,00	608 984,08

Po zakończeniu roku budżetowego z powyższych kwot wpłaconych przez Członków Związku dokonano zwrotów niewykonanych środków według powyższej tabeli i wykresu.



Główną pozycję dochodów bieżących budżetu Związku stanowią wpływy z dotacji z budżetu Państwa w ramach funduszu celowego, w kwocie wykonania 31.831.492,75 zł, co stanowi 99,59% pierwotnie wnioskowanej kwoty dotacji wynoszącej 31.962.437,10 zł i stanowi 46,84% struktury dochodów ogółem. Niższe wykonanie dotacji wiąże się z rzeczywistym wykonaniem kursów autobusowych na terenie Związku i wnioskowaniem z tego tytułu do Wojewody. Drugą zaś w strukturze dochodów bieżących pozycją są dochody z wpłat Uczestników Związku w kwocie wykonania 22.644.513,09 zł, co stanowi 97,44% planu w kwocie 23.238.497,17 zł i stanowi 33,32% struktury wykonania dochodów ogółem. Terminowe wpływy wpłat od Uczestników oraz prawidłowe wnioskowanie i rozliczanie transz dotacji celowej gwarantują zachowanie płynności finansowej Związku. Związek zrealizował nieplanowane dochody własne z tytułu:

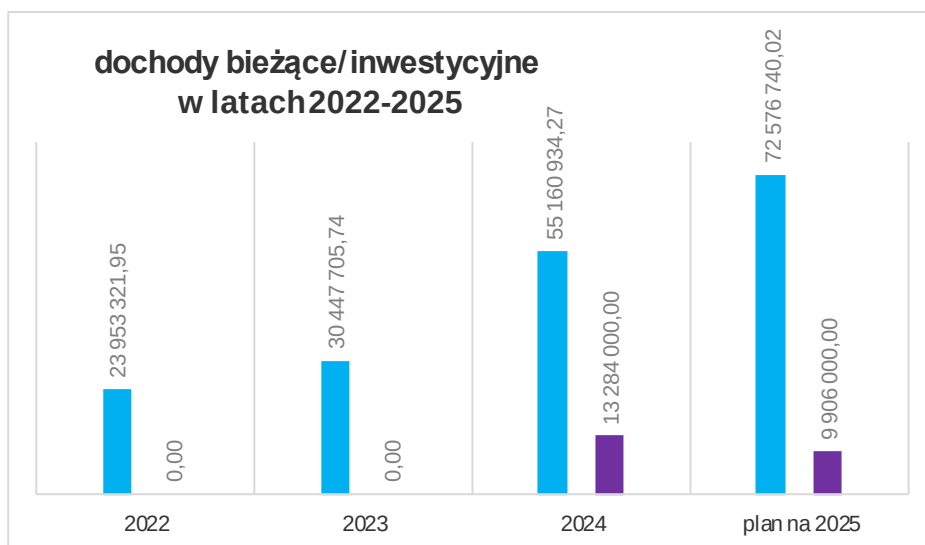
- opłaty komunikacyjnej w kwocie 48.890,00 zł. Opłata ta wiąże się z wydawaniem zaświadczeń komunikacyjnych dla operatorów transportu autobusowego.
- rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 76.216,36 zł, są to wpłaty z korekt księgowych od operatorów transportu.
- kar dla operatorów transportu w kwocie 72.800,00 zł, miało to związek z niewłaściwym realizowaniem zapisów umownych.

Wykonanie finansowe dochodów Planu finansowego w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, zawarte jest w załączniku nr 1 do sprawozdania.

Poniżej przedstawiono porównanie wielkości Planu finansowego Związku oraz dotacji z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w latach 2022-2025.

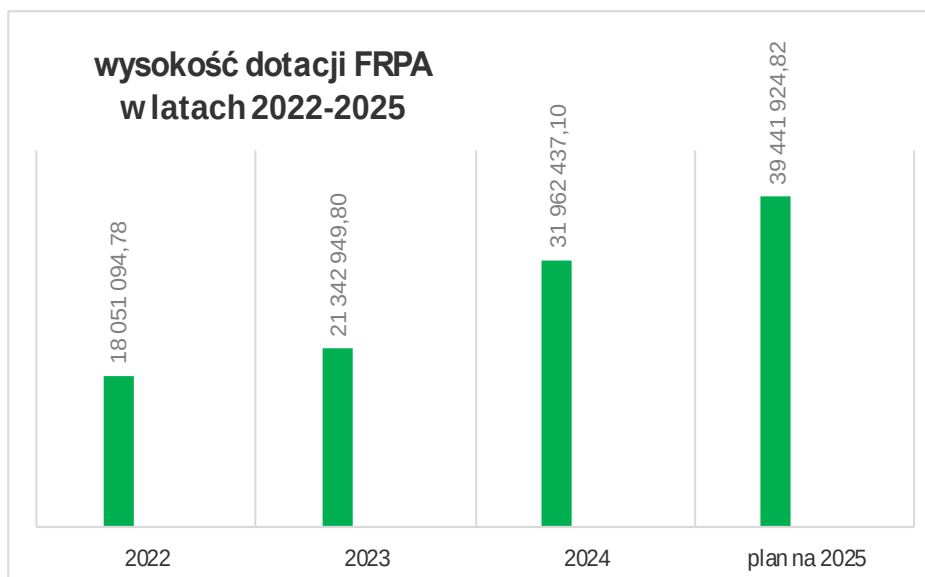
Dochody bieżące/majątkowe w latach 2022-2024 i plan na 2025 r.

rok	bieżące	majątkowe	Razem
2022	23 953 321,95	0,00	23 953 321,95
2023	30 447 705,74	0,00	30 447 705,74
2024	55 160 934,27	13 284 000,00	68 444 934,27
plan na 2025	72 576 740,02	9 906 000,00	82 482 740,02



Dochody z dotacji FRPA w latach 2022-2024 i plan na 2025 r.

rok	wysokość dotacji FRPA
2022	18 051 094,78
2023	21 342 949,80
2024	31 962 437,10
plan na 2025	39 441 924,82



Wysokość dotacji na realizację transportu publicznego ze środków Wojewody Mazowieckiego (FRPA) systematycznie rośnie w związku z rozszerzaniem sieci transportu z uwagi na przyjmowanie nowych członków Związku. Na przestrzeni 2022-2025 r. dotacja z 18.051.094,78 zł wzrosła do kwoty na 39.441.924,82, co stanowi wzrost ok 218% i jest to największa dotacja w historii funkcjonowania Związku, przyznana na potrzeby realizacji transportu dla 6 gmin i 3 powiatów -Uczestników Związku. Z uwagi na powyższe udział własny Członków Związku również rośnie.

III. WYDATKI

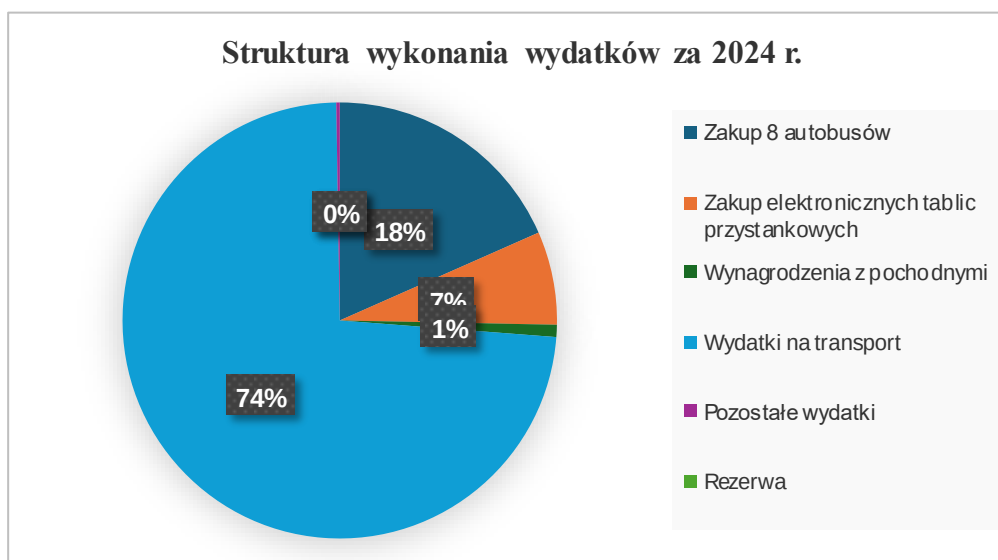
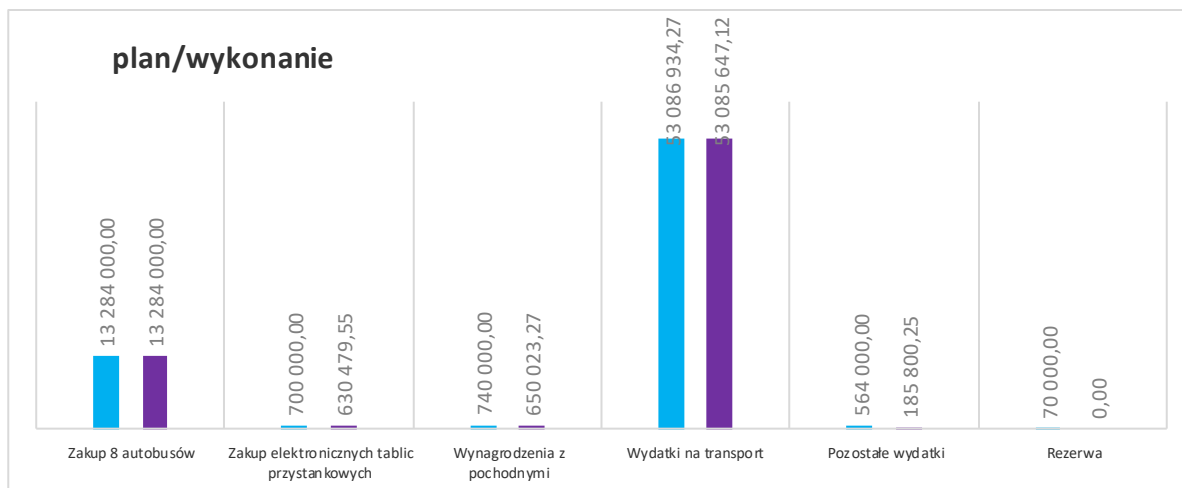
Uchwalony przez Zgromadzenie Plan Finansowy na 2024 rok zakładał wydatki w kwocie 65.546.082,30 zł. W trakcie roku budżetowego uchwałami Zgromadzenia Związku Plan finansowy po stronie wydatków został skorygowany w stosunku do planu pierwotnego do kwoty 68.444.934,27 zł, w związku z wynikami przetargu na zakup 8 autobusów oraz przetargu na zakup elektronicznych tablic przystankowych. Zrealizowane wydatki Związku zamknęły się kwotą 67.835.950,19 co stanowi 99,11% planu rocznego po zmianach.

Wykonanie finansowe wydatków budżetu w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem wydatków inwestycyjnych i bieżących zawarte jest w załączniku nr 2 do sprawozdania.

Strukturę planowanych i poniesionych przez Związek wydatków za 2024 rok w podziale na bieżące z wyodrębnieniem wydatków osobowych (wynagrodzenia z pochodnymi) i pozostałych wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych przedstawia poniższa tabela:

Wydatki majątkowe i bieżące wykonanie i struktura w 2024 r.

Nazwa - treść	2024			
	Plan	Wykonanie	Struktura	Plan/ Wykonanie
WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	13 984 000,00	13 914 479,55	20,51%	99,50%
Zakup 8 autobusów	13 284 000,00	13 284 000,00	19,58%	100,00%
Zakup elektronicznych tablic przystankowych	700 000,00	630 479,55	7,36%	90,07%
WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:	54 460 934,27	53 921 470,64	79,49%	99,01%
Wynagrodzenia z pochodnymi	740 000,00	650 023,27	0,96%	87,84%
Wydatki na transport	53 086 934,27	53 085 647,12	78,26%	100,00%
Pozostałe wydatki	564 000,00	185 800,25	0,27%	32,94%
Rezerwa	70 000,00	0,00	0,00%	0,00%
OGÓŁEM	68 444 934,27	67 835 950,19	100,00%	99,11%



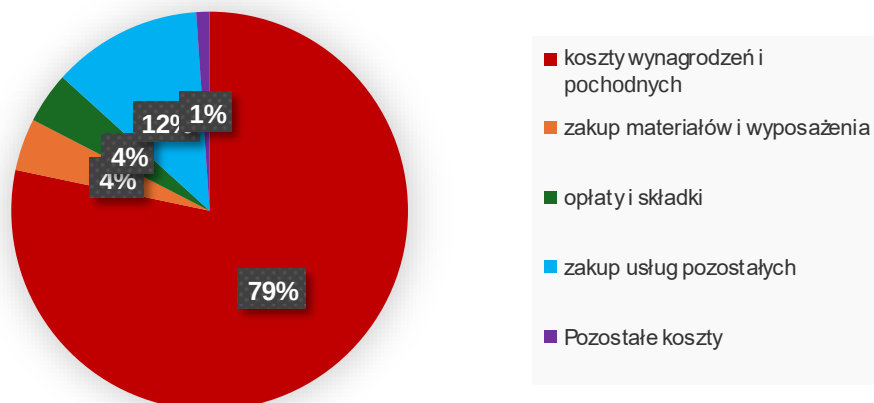
Wydatki bieżące stanowią 79,49% wykonanych wydatków ogółem. Wydatki osobowe tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi osób zatrudnionych w Związku wykonane w 87,84% stanowią 0,96% wydatków ogółem. Wydatki transportowe wykonano w kwocie 53.085 647,12 zł i są to wydatki na operatorów transportu publicznego oraz inne wydatki około przewozowe wykonane w ~100%, a stanowią 78,26% wydatków ogółem. Wydatki na utrzymanie biura oraz usługi pozostałe stanowią kwotę 185.800,25 zł, zostały natomiast wykonane w 32,94% i stanowiły 0,27% wydatków ogółem. Niskie wykonanie tych wydatków wiąże się z przeszacowaniem założonych działań zaplanowanych na 2024 r. Wykonane wydatki bieżące są niższe od zrealizowanych dochodów bieżących, co oznacza, iż spełniony został wymóg określony art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Poniżej zestawiono wykonanie kwotowe poszczególnych wydatków bieżących za 2024 w podziale na kategorie wydatków wraz z komentarzem.

Wydatki bieżące w 2024 roku w podziale na kategorie

	Rozdział	Wykonanie 2024	Komentarz
75075	Zakup materiałów i wyposażenia	845,35	zakup tabliczek emaliowanych
75075	Zakup usług pozostałych	4 724,01	zakup poczęstunku na zgromadzenia Związku, zakup wkładek inf. do gazety, ogłoszenia w prasie
75075	RAZEM 75075	5 569,36	
75095	koszty wynagrodzeń i pochodnych	650 023,27	koszty umów o pracę, umów zleceń wraz z pochodnymi
75095	zakup materiałów i wyposażenia	35 225,71	zakup materiałów biurowych
75095	opłaty i składki	34 581,79	opłaty i składki, w tym: bankowe
75095	zakup usług pozostałych	101 415,41	koszty usług BHP, usług audytu, usług prawniczych, koszty licencji oprogramowania finansowo-księgowego, koszty realizacji zamówień publicznych
75095	Pozostałe koszty	9 007,98	koszty medycyny pracy, koszty delegacji, energii, opinii, abonament telefoniczny
75095	RAZEM 75095	830 254,16	
60004	Zakup materiałów i wyposażenia	124 265,79	zakup tablic i informacji przystankowych
60004	Zakup usług pozostałych	52 781 512,39	koszty przejazdów autobusowych, zakup usług lokalizacyjnych gps i utrzymanie systemów elektronicznych
60004	Opłaty i składki	179 868,94	zakup pakietu ubezpieczenia dla własnych autobusów, opłaty rejestracyjne autobusów, podatek transportowy
60004	RAZEM 60004	53 085 647,12	
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	53 921 470,64	

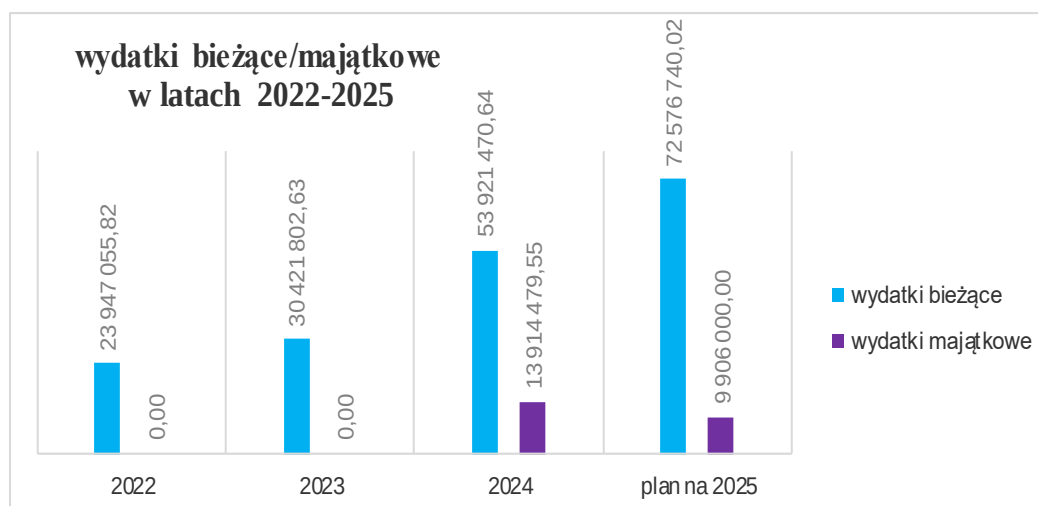
Struktura wykonania wydatków bieżących działu 750 Administracja publiczna za 2024 r.



Wydatki majątkowe stanowią 20,51% wydatków ogółem i były planowane w pierwotnej uchwale budżetowej w kwocie 11.500.000,00 zł, ale w związku z rozstrzygnięciami przetargowymi dotyczącymi zakupu 8 autobusów oraz elektronicznych tablic przystankowych wydatki z tego tytułu wzrosły do kwoty planu 13.984.000,00, a finalnie wykonanie wyniosło 13.914.479,55 zł, co stanowiło 99,50% planu po zmianach. Wydatki majątkowe w 2024 r. to przede wszystkim zakup 8 autobusów Urbino do realizacji przewozów oraz zakup elektronicznych tablic przystankowych i włączenie do systemu informacji pasażerskiej.

Porównanie wydatków bieżących/majątkowych za lata 2022-2024 i plan na 2025 r.

rok	bieżące	majątkowe	Razem
2022	23 947 055,82	0,00	23 947 055,82
2023	30 421 802,63	0,00	30 421 802,63
2024	53 921 470,64	13 914 479,55	67 835 950,19
plan na 2025	72 576 740,02	9 906 000,00	82 482 740,02



Wydatki ogółem w okresie 2022-2025 systematycznie wzrastają, z poziomu 23.947.055,82 zł dla 2022 roku, do poziomu planu na 2025 r. 82.482.740,02 zł, co daje wzrost w tym okresie na poziomie 344%, wiąże się to z przyjmowaniem nowych Członków Związku, a tym samym rozwojem sieci transportu publicznego. W roku 2024 Związek stanowił 6 gmin oraz 3 powiaty. Rozwój sieci transportu generuje przede wszystkim wyższe wydatki związane z samymi przewozami, ale również wydatki związane z działaniami około przewozowymi, przede wszystkim zakupem elektronicznych tablic przystankowych, tablic informacyjnych, lokalizatorów GPS oraz systemów obsługi.

IV. WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW ZWIĄZANYCH Z FINANSOWANIEM NIEDOBORU I ROZDYSPONOWANIEM NADWYŻKI

W Planie finansowym Związku na 2024 r. nie planowano i nie wykonano kredytów i pożyczek, nie wystąpiły spłaty rat i odsetek. W Planie finansowym nie planowano deficytu budżetowego ani nadwyżki budżetowej.

W wyniku zamknięcia roku budżetowego, zrealizowano:

- Dochody 67.957.912,20 zł
- Wydatki 67.835.950,19 zł

W związku z tym, powstała **nadwyżka za 2024 r.** w wysokości 121.962,01 zł.

Nadwyżka z lat ubiegłych (nie wprowadzona do przychodów) wyniosła 45.171,73 zł

Skumulowana nadwyżka finansowa zatem na 2025 r. wynosi 167.133,74 zł

- Rozchody 0,00 zł
- Przychody 45.171,13 zł

Szczegółowe informacje zawiera załącznik nr 3.

V. ZADŁUŻENIE ZWIĄZKU

Związek nie zaciągnął żadnych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w 2024 r., zatem łączna kwota długu na koniec 2024 r. wyniosła 0,00 zł.

VI. STAN MIENIA KOMUNALNEGO ZWIĄZKU

Związek posiada mienie komunalne zgodnie z Załącznikiem nr 4 do sprawozdania.

VII. SPIS ZAŁĄCZNIKÓW DO INFORMACJI Z WYKONANIA ZWIĄZKU ZA 2024 ROK

1. Wykonanie Planu finansowego dochodów Związku za 2024 rok,
2. Wykonanie Planu finansowego wydatków Związku za 2024 rok,
3. Wykonanie Planu finansowego przychodów i rozchodów Związku za 2024 rok,
4. Wykonanie Planu finansowego wydatków majątkowych za 2024 rok,
5. Mienie komunalne Związku za 2024 rok.

Załącznik nr 1

Wykonanie Planu finansowego dochodów za 2024 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	z tego:				% wykonania ogółem
						dochody bieżące	w tym:	dochody majątkowe	w tym:	
							z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12
600			Transport i łączność	67 090 934,27	67 088 198,68	53 804 198,68	0,00	13 284 000,00	0,00	100,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	67 090 934,27	67 088 198,68	53 804 198,68	0,00	13 284 000,00	0,00	100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	76 216,36	76 216,36	0,00	0,00	0,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	72 800,00	72 800,00	0,00	0,00	0,00	-
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	31 962 437,10	31 831 492,75	31 831 492,75	0,00	0,00	0,00	99,59
		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	21 844 497,17	21 823 689,57	21 823 689,57	0,00	0,00	0,00	99,90
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	100,00
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	3 284 000,00	3 284 000,00	0,00	0,00	3 284 000,00	0,00	100,00
750			Administracja publiczna	1 354 000,00	820 823,52	820 823,52	0,00	0,00	0,00	
	75095		Pozostała działalność	1 354 000,00	820 823,52	820 823,52	0,00	0,00	0,00	60,62
		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	1 354 000,00	820 823,52	820 823,52	0,00	0,00	0,00	60,62
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	48 890,00	48 890,00	0,00	0,00	0,00	-
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	48 890,00	48 890,00	0,00	0,00	0,00	-
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	0,00	48 890,00	48 890,00	0,00	0,00	0,00	-
			OGÓŁEM:	68 444 934,27	67 957 912,20	54 673 912,20	0,00	13 284 000,00	0,00	99,29

Załącznik nr 2

Wykonanie Planu finansowego wydatków za 2024 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	z tego:												% wykonania wydatków ogółem
						wydatki bieżące	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	z tego:			
							wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	16	17	18	19	22	
600			Transport i łączność	67 070 934,27	67 000 126,67	53 085 647,12	29 969 385,05	0,00	53 085 647,12	0,00	0,00	0,00	0,00	13 914 479,55	13 914 479,55	0,00	99,89	
	60004		Lokalny transport zbiorowy	67 070 934,27	67 000 126,67	53 085 647,12	29 969 385,05	0,00	53 085 647,12	0,00	0,00	0,00	0,00	13 914 479,55	13 914 479,55	0,00	99,89	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 040,00	124 265,79	124 265,79	124 265,79	0,00	124 265,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,38	
		4300	Zakup usług pozostałych	52 781 894,27	52 781 512,39	52 781 512,39	29 665 250,32	0,00	52 781 512,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
		4430	Różne opłaty i składki	180 000,00	179 868,94	179 868,94	179 868,94	0,00	179 868,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,93	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 984 000,00	8 914 479,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 914 479,55	8 914 479,55	0,00	99,23	
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	100,00	
750			Administracja publiczna	1 304 000,00	835 823,52	835 823,52	835 823,52	650 023,27	185 800,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,76	
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00	5 569,36	5 569,36	5 569,36	0,00	5 569,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,64	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	845,35	845,35	845,35	0,00	845,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,23	
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	4 724,01	4 724,01	4 724,01	0,00	4 724,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,72	
	75095		Pozostała działalność	1 184 000,00	830 254,16	830 254,16	830 254,16	650 023,27	180 230,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,12	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	407 800,00	393 240,23	393 240,23	393 240,23	0,00	393 240,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,43	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 000,00	35 238,20	35 238,20	35 238,20	0,00	35 238,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,35	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 440,00	51 331,05	51 331,05	51 331,05	0,00	51 331,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,15	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 760,00	8 342,54	8 342,54	8 342,54	0,00	8 342,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,94	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	202 500,00	160 106,26	160 106,26	160 106,26	0,00	160 106,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,06	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 000,00	35 225,71	35 225,71	35 225,71	0,00	35 225,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,58	
		4260	Zakup energii	6 000,00	4 800,13	4 800,13	4 800,13	0,00	4 800,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	262 000,00	101 415,41	101 415,41	101 415,41	0,00	101 415,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,71	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	2 028,65	2 028,65	2 028,65	0,00	2 028,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,57	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	2 179,20	2 179,20	2 179,20	0,00	2 179,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,58	
		4430	Różne opłaty i składki	47 000,00	34 581,79	34 581,79	34 581,79	0,00	34 581,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,58	
		4700	Szkolenia pracowników	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przed podmiot zatrudniający	2 500,00	1 764,99	1 764,99	1 764,99	0,00	1 764,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,60	
758			Różne rozliczenia	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4810	Rezerwy	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			OGÓŁEM:	68 444 934,27	67 835 950,19	53 921 470,64	30 805 208,57	650 023,27	53 271 447,37	0,00	0,00	0,00	0,00	13 914 479,55	13 914 479,55	0,00	174,66	

Załącznik nr 3

Wykonanie Planu finansowego przychodów i rozchodów za 2024 rok

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
A. DOCHODY (A1+A2)	68 444 934,27	67 957 912,20	99,3%
A1. Dochody bieżące	55 160 934,27	54 673 912,20	99,1%
A2. Dochody majątkowe	13 284 000,00	13 284 000,00	
B. WYDATKI (B1 + B2)	68 444 934,27	67 835 950,19	99,1%
B1. Wydatki bieżące	54 460 934,27	53 921 470,64	99,0%
B2. Wydatki majątkowe	13 984 000,00	13 914 479,55	99,5%
C. WYNIK (A-B)	0,00	121 962,01	
D. FINANSOWANIE (D1 - D2)	0,00	45 171,73	
D1. Przychody ogółem	0,00	45 171,73	
D2. Rozchody ogółem	0,00	0,00	

Załącznik nr 4

Wykonanie planu zadań majątkowych w 2024 roku

Dz.	Rozdz	Nazwa zadania	Planowane nakłady majątkowe	Wydatki ogółem (wykonanie)	W tym:		%	Uwagi
					§6050	§6370		zakres rzeczowy
1	2	3	4	5	6	10	12	13
600	60004	Zakup 8 autobusów na potrzeby Związku	13 284 000,00	13 284 000,00	8 284 000,00	5 000 000,00	100,00%	Zakup 8 autobusów elektrycznych na potrzeby Związku GPA. Związek pozyskał dofinansowanie z CPK i Polskiego Ładu w wysokości 10 mln. zł.
600	60004	Zakup elektronicznych tablic przystankowych	700 000,00	630 479,55	630 479,55	0,00	90,07%	Zakup elektronicznych tablic przystankowych informacyjnych na potrzeby Związku GPA.
		O G Ó Ł E M	13 984 000,00	13 914 479,55	8 914 479,55	5 000 000,00	99,50%	Wszystkie zadania ujęte w Tabeli nr 4 są realizowane na majątku należącym do Związku

Załącznik Nr 5

Informacja o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich za 2024 rok

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Rozdział	Plan	Wykonanie	%	Informacje
Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp - realizowane bez udziału środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp						
Wydatki majątkowe						
1	Zakup 8 autobusów na potrzeby Związku	60004	13 284 000,00	13 284 000,00	100,00%	Zakup dofinansowany z Rządowego Fundusu Polski Ład oraz środków CPK Sp. z o.o.: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - Zakończono realizację zadania - rozliczono finansowo zadanie.
2	Zakup elektronicznych tablic przystankowych	60004	700 000,00	630 479,55	90,07%	Zakup sfinansowany ze środków własnych Uczestników Związku. Zakończono realizację zadania - rozliczono finansowo zadanie.

Informacja o stanie mienia
Związku Powiatowo-gminnego „Grodziskie Przewozy
Autobusowe”

na dzień 31 grudnia 2024 roku



Wprowadzenie

Informacja o stanie mienia komunalnego Związku Powiatowo-Gminnego „Grodziskie Przewozy Autobusowe” obejmuje zbiór danych dotyczących majątku Związku według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku i przygotowana została zgodnie z wymogami, określonymi w art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Założeniem niniejszego opracowania jest publikacja danych o przysługujących Związkowi:

- prawach własności,
- innych niż własność prawach majątkowych (w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach oraz praw posiadania),
a ponadto przedstawienie danych dotyczących:
- posiadania składników majątkowych – w formie dzierżawy, najmu, użyczenia,
- zmian w stanie mienia komunalnego, w stosunku do danych wykazanych w ostatnio złożonej informacji według stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku,
- dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- innych informacji i zdarzeń mających wpływ na stan mienia komunalnego.

Informację o stanie mienia komunalnego Związku sporządzono w oparciu o aktualne dane opracowane przez księgowość w zakresie majątku będącego na ewidencji Związku oraz na bazie danych ewidencyjnych. Treść wspomnianego Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów była podstawą do zamieszczenia danych w układzie tabelarycznym, opartych przede wszystkim na zapisach w księgach rachunkowych. Zestawienia zawierają informację o stanie ilościowym, wartościowym, zgodnie z regułami rodzaju i nazw kont, umarzania i amortyzacji. W ramach wskazania zmian w zakresie mienia komunalnego, uzyskane dane na dzień przygotowania niniejszej informacji, zostały porównane w stosunku do danych na dzień 31.12.2023 roku.

DANE O SKŁADNIKACH MAJĄTKOWYCH ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO „GRODZISKIE PRZEWOZY AUTOBUSOWE”

Mienie komunalne stanowiące majątek Związku w roku objętym informacją zostało podzielone na 12 grup rodzajowych. Dane zamieszczone w **tabeli nr 1** zawierają informację o składnikach majątkowych według przedstawionych grup środków trwałych w wartości bieżącej na dzień 31.12.2024 r. Dane w **tabeli nr 2** zawierają użytkowane przez Związek pozostałe środki trwałe/wyposażenie wycenione na dzień 31.12.2024 r. wg. wartości rynkowej.

Tabela 1. Informacja o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2024 roku wg wartości ewidencyjnej brutto w stosunku do 2023 r.

Lp.	Grupa	Wartość 2023	Wartość 2024
1	0 - Grunty	0,00	0,00
2	I - Budynki	0,00	0,00
3	II - Budowle	0,00	0,00
4	III - Kotły, maszyny energetyczne	0,00	0,00
5	IV - Maszyny, urządzenia, aparaty	10.486,36	10.486,36
6	V - Maszyny, urządzenia, aparaty specjalne	0,00	0,00
7	VI - Urządzenia techniczne	0,00	612.352,99
8	VII - Środki transportu	0,00	12.841.200,00
9	VIII - Narzędzia, przyrządy ruchome, wyposażenie	0,00	0,00
OGÓŁEM (poz. 1-9)		10.486,36	13.464.039,35
10	Pozostałe mienie (należności długoterminowe, wybrane aktywa obrotowe, środki trwałe w budowie oraz długotrwałe aktywa finansowe)	0,00	0,00
11	Wartości niematerialne i prawne (umorzenie jednorazowe)	25.079,70	26.173,17
12	Pozostałe środki trwałe (013) umorzenie jednorazowe	108.997,68	182.860,97
OGÓŁEM (poz. 10-12)		134.077,38	209.034,14
OGÓŁEM MIENIE (poz. 1-12)		144.563,74	13.673.073,49

Środki trwałe podlegają zużyciu ekonomicznemu w okresie ich użytkowania. Wartość środków podlega amortyzacji w stosunku rocznym, czyli jej systematycznemu zmniejszeniu, co zasadniczo wpływa na wartość mienia komunalnego.

Ewidencyjna wartość brutto mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosi 13.673.073,49 zł, w tym gruntów 0,00 zł.

Tabela 2. Informacja o stanie posiadania składników majątkowych użyczonych bezpłatnie od Gminy Grodzisk Mazowiecki

Lp.	Nazwa składnika majątku	Nr seryjny	Nr inwentarzowy UM Grodzisk	WARTOŚĆ (rynkowa 31.12.2024 r.)
1	Komputer LENOVO	PF-22GQD9	WYP 04900	3.300,00
2	Komputer LENOVO	PF-22GN4Y	WYP 04901	3.300,00
3	Komputer LENOVO	PF-22GFEX	WYP 04883	3.300,00
4	Komputer LENOVO	PF-22GSPF	WYP 04903	3.300,00
5	DELL LATITUDE E5550	4KYG52	ST01125	1.500,00