



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 10.07.2024 r.

Poz. 3143

UCHWAŁA NR 2/2024 ZGROMADZENIA METROPOLITALNEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO ZATOKI GDAŃSKIEJ

z dnia 24 czerwca 2024 r.

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania z wykonania budżetu (planu finansowego) Związku za rok 2023,
sprawozdania finansowego za rok 2023.**

Na podstawie art. 270 ust. 4 i art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych [tj. Dz.U. z 2023 r. poz.1270¹⁾] w zw. z §18 ust. 3 pkt 6 Statutu Związku (Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z 26 listopada 2018 r. poz. 4623²⁾), Zgromadzenie Związku uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej za 2023 rok wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu (planu finansowego) Związku w roku 2023.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Zgromadzenia Związku

Eunika Niemc

¹⁾zm. Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872.

²⁾zm. Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z 2020 r. poz. 4333.

Uchwała nr 8/2024
Zarządu Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego
Zatoki Gdańskiej
z dnia 28 lutego 2024 r.

w sprawie: przyjęcia sprawozdania finansowego Związku za rok 2023.

Na podstawie art. 270 ust.1, art. 268 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz.1270 z późn. zm.¹), Zarząd Związku uchwała, co następuje:


§1

Zarząd Związku przyjmuje sprawozdanie finansowe Związku za rok 2023 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku, którego zobowiązuje się do przekazania sprawozdania finansowego wraz z opinią biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania Komisji Rewizyjnej oraz Zgromadzeniu Związku za pośrednictwem Przewodniczącego Zgromadzenia.

Zarząd Związku:

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
METROPOLITALNEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZATOKI GDAŃSKIEJ

Agnieszka Bajk

Z-CIA PRZEWODNICZĄCEGO ZARZĄDU
METROPOLITALNEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZATOKI GDAŃSKIEJ

Czesław Kordeł


CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITALNEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZATOKI GDAŃSKIEJ

Hubert Kotodziejski

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITALNEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZATOKI GDAŃSKIEJ

Zdzisław Siółkowski

¹ Dz.U z 2023r. poz. 1273, 497,1407, 1641,1872,1693 i 1492

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej ul. Sobótki 9 80-247 Gdańsk	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 220453903		Wysłać bez pisma przewodniego 8506036EDAC6E9C9 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	117 189,24	66 029,27	A Fundusz	-366 518,13	-316 391,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	736 152,79	-575 415,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	117 189,24	66 029,27	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 102 670,92	259 023,70
A.II.1 Środki trwałe	117 189,24	66 029,27	A.II.1 Zysk netto (+)	-1 102 670,92	259 023,70
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	117 189,24	66 029,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 712 777,17	7 470 341,06
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 712 777,17	7 470 341,06
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 804 719,40	6 435 372,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 350,00	18 692,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 321,79	86 596,99
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	95 558,99	110 861,50

KAMILA WIELEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2024-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

8506036EDAC6E9C9

Kamil Bujak
Hubert Kołodziejcki
Zdzisław Wojciech Siólkowski
Czesław Kordel
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	125,45	752,86
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 588,31	1 870,77
B Aktywa obrotowe	6 229 069,80	7 087 920,20	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	722 499,76	814 039,59
B.I Zapasy	91 051,14	106 727,71	D.II.8 Fundusze specjalne	613,47	2 154,55
B.I.1 Materiały	91 051,14	106 727,71	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	613,47	2 154,55
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 627 072,10	6 412 172,27			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 299 153,10	6 045 724,27			
B.II.2 Należności od budżetów	327 919,00	366 448,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	613,52	2 154,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	613,52	2 154,60			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

KAMILA WMELEWSKA
(główny księgowy)
BeSTia

2024-02-28
(rok, miesiąc, dzień)
8506036EDAC6E9C9

Kamil Bujak
Hubert Kołodziejcki
Zdzisław Wojciech Siótkowski
Czesław Kordel
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	510 333,04	566 865,62			
Suma aktywów	6 346 259,04	7 153 949,47	Suma pasywów	6 346 259,04	7 153 949,47

KAMILA WIELEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2024-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

8506036EDAC6E9C9

Kamil Bujak
Hubert Kołodziejcki
Zdzisław Wojciech Siótkowski
Czesław Kordel
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

KAMILA WMELEWSKA
(główny księgowy)


BeSTia

2024-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

8506036EDAC6E9C9

Kamil Bujak
Hubert Kołodziejcki
Zdzisław Wojciech Siótkowski
Czesław Kordel
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej ul. Sobótki 9 80-247 Gdańsk	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Związek JST Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 220453903		Wysłać bez pisma przewodniego 973E09EDF8A36A61 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	117 189,24	66 029,27	A Fundusz	2 810 890,68	3 069 914,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	736 152,79	-575 415,29
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 653 230,58	3 177 408,81
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	117 189,24	66 029,27	A.III Wynik budżetu (+,-)	-1 475 821,77	208 897,16
A.III.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-1 102 670,92	259 023,70
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV.1.1 Zysk netto	-1 102 670,92	259 023,70
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	117 189,24	66 029,27	A.IV.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	8 173 645,81	9 093 320,96	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 990 277,41	6 656 301,47
B.I Zapasy	91 051,14	106 727,71	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00

KAMILA WIELEWSKA
skarbnik

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Wojciech Siótkowski
Kamil Bujak
Hubert Kołodziejki
Czesław Kordel
zarząd

BeSTia

973E09EDF8A36A61

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.20

B.II Należności i roszczenia	5 627 072,10	6 412 172,27	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	5 989 663,94	6 654 146,92
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	2 455 522,57	2 574 420,98	C.IV Fundusze specjalne	613,47	2 154,55
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C Rozliczenia międzyokresowe	510 333,04	566 885,62	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	8 801 168,09	9 726 215,85	Suma pasywów	8 801 168,09	9 726 215,85

KAMILA WIELEWSKA
skarbnik

2024-02-28

rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Wojciech Siótkowski
Kamil Bujak
Hubert Kołodziejcki
Czesław Kordel
zarząd

BeSTia

973E09EDF8A36A61

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.20

Wyjaśnienia do bilansu

KAMILA WIELEWSKA
skarbnik

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień


Zdzisław Wojciech Siótkowski
Kamil Bujak
Hubert Kołodziejcki
Czesław Kordel
zarząd

BeSTia

973E09EDF8A36A61

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej ul. Sobótki 9 80-247 Gdańsk	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Związek JST Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 220453903		Wysłać bez pisma przewodniego 2D8FF0DBE5E52A56 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 454 909,05	2 572 266,38	I Zobowiązania	0,00	0,00
I.1 Środki pieniężne	2 454 909,05	2 572 266,38	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 454 909,05	2 572 266,38	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	722 499,76	814 039,59	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	3 177 408,81	3 386 305,97
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 475 821,77	208 897,16
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	-1 475 821,77	208 897,16
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	722 499,76	814 039,59	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 653 230,58	3 177 408,81
			III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

KAMILA WIELEWSKA

skarbnik

2024-02-28

rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Wojciech Siótkowski
Hubert Kotodziejwski
Kamil Bujak
Czesław Kordel

zarząd

BeSTia

2D8FF0DBE5E52A56

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.20

Suma aktywów	3 177 408,81	3 386 305,97	Suma pasywów	3 177 408,81	3 386 305,97

KAMILA WIELEWSKA

skarbnik

2024-02-28

rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Wojciech Siótkowski

Hubert Kołodziejcki

Kamil Bujak

Czesław Kordel

zarząd

BeSTia

2D8FF0DBE5E52A56

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.20

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

KAMILA WIELEWSKA
skarbnik

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień


Zdzisław Wojciech Siótkowski
Hubert Kołodziejcki
Kamil Bujak
Czesław Kordeł
zarząd

BeSTia

2D8FF0DBE5E52A56

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej ul. Sobótki 9 80-247 Gdańsk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 220453903		B8C80FC64A5733BD 
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KAMILA WIELEWSKA
(główny księgowy)

2024.02.28
rok mies. dzień

Kamil Bujak
Hubert Kołodziejcki
Zdzisław Wojciech Siótkowski
Czesław Kordel
(kierownik jednostki)

BeSTia

B8C80FC64A5733BD

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.20


Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'		
Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KAMILA WIELEWSKA
(główny księgowy)

2024.02.28
rok mies. dzień

Kamil Bujak
Hubert Kołodziejcki
Zdzisław Wojciech Siótkowski
Czesław Kordel
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej ul. Sobótki 9 80-247 Gdańsk		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 220453903			Wysłać bez pisma przewodniego 271ED082FCDDDD6CE 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		62 954 536,23	76 551 716,67
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		56 953 534,74	69 767 327,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		6 001 001,49	6 784 389,67
B.	Koszty działalności operacyjnej		64 089 179,67	76 365 166,36
B.I.	Amortyzacja		73 274,12	51 159,97
B.II.	Zużycie materiałów i energii		201 822,98	250 155,29
B.III.	Usługi obce		62 594 261,60	74 663 887,60
B.IV.	Podatki i opłaty		6 431,46	9 072,89
B.V.	Wynagrodzenia		816 559,18	958 104,93
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		182 600,09	216 823,10
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		21 558,24	23 290,58
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		192 672,00	192 672,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 134 643,44	186 550,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne		6 497,45	1 993,93
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		6 497,45	1 993,93

KAMILA WIELEWSKA
główny księgowy

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień

Czesław Kordel
Zdzisław Wojciech Siłkowski
Hubert Kołodziejski
Kamil Bujak
kierownik jednostki

BeSTia

271ED082FCDDDD6CE

Strona 1 z 3

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 128 145,99	188 544,24
G.	Przychody finansowe	25 475,07	70 479,46
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	25 475,07	70 479,46
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 102 670,92	259 023,70
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 102 670,92	259 023,70

KAMILA WIELEWSKA
główny księgowy

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień

Czesław Kordel
Zdzisław Wojciech Siótkowski
Hubert Kołodziejski
Kamil Bujak
kierownik jednostki

BeSTia

271ED082FCDDDD6CE

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.20

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

KAMILA WMELEWSKA
główny księgowy

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień


Czesław Kordel
Zdzisław Wojciech Siótkowski
Hubert Kołodziejski
Kamil Bujak
kierownik jednostki

BeSTia

271ED082FCDDDD6CE

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.20

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej ul. Sobótki 9 80-247 Gdańsk		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 220453903			Wysłać bez pisma przewodniego E3F7A3478C9DAAC8 	
sporządzone na dzień 31-12-2023 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		-749 895,77	736 152,79
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		63 020 655,45	74 621 347,84
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		10 226,79	-1 102 670,92
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		63 010 428,66	75 724 018,76
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymana środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		61 534 606,89	75 932 915,92
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		61 534 606,89	75 932 915,92
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00

KAMILA WIELEWSKA
główny księgowy

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Wojciech Siólkowski
Hubert Kołodziejcki
Kamil Bujak
Czesław Kordel
kierownik jednostki

BeSTia

E3F7A3478C9DAAC8

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.20

II.	Fundusz Jednostki na koniec okresu (BZ)	736 152,79	-575 415,29
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 102 670,92	259 023,70
III.1.	zysk netto (+)	-1 102 670,92	259 023,70
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-366 518,13	-316 391,59

KAMILA WIELEWSKA
główny księgowy

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Wojciech Siótkowski
Hubert Kołodziejcki
Kamil Bujak
Czesław Kordel
kierownik jednostki

BeSTia

E3F7A3478C9DAAC8

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.20

Wyjaśnienia do sprawozdania

KAMILA WIELEWSKA
główny księgowy

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Wojciech Siótkowski
Hubert Kołodziejcki
Kamil Bujak
Czesław Kordel
kierownik jednostki

BeSTia

E3F7A3478C9DAAC8

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.20

ACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	METROPOLITALNY ZWIĄZEK KOMUNIKACYJNY ZATOKI GDAŃSKIEJ
1.2	siedzibę jednostki
	GDANSK
1.3	adres jednostki
	80-247 GDANSK, SOBÓTKI 9
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	TRANSPORT LĄDOWY PASAŻERSKI, MIEJSKI I PODMIEJSKI
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia</p> <p>a) Środki trwałe, których wartość początkowa nie przekracza wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Jako kwotę graniczną, powyżej której sprzęt będzie zaliczany do ewidencji wartościowej pozostałych środków trwałych przyjmuje się kwotę 700 zł tj. 7% wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne nie są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>b) Pozostałymi środkami trwałymi są niezależnie od wartości: zespoły komputerowe, meble, urządzenia telefoniczne, urządzenia i aparaty projekcyjne oraz wszystkie inne niskocenne środki trwałe wskazane przez kierownika jednostki.</p> <p>c) Środki trwałe to środki, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, stanowiące własność MZKZG jako jednostki samorządu terytorialnego, w stosunku do których jednostka wykonuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania, których wartość początkowa równa się i przekracza wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne nie są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> • w przypadku zakupu – według ceny nabycia, • w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, • w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w wartości określonej w umowie o przekazaniu, • w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. <p>d) Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>e) Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>3. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>4. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnątrz znego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub innych zmian

Zbiórczy wykaz aktywów trwałych wg stanu na dzień 31.12.2023 r.

wyszczególnienie	zmniejszenia				wart.brutto na dzień 31.12.2023	wart.umorz. na dzień 01.01.2023	Wartość umorzenia		wart.netto na dzień 31.12.2023
	zwiększenia		zmniejszenia				umorz. 2023	wart.umorz. na dzień 31.12.2023	
	BO 01.01.2023	zakup	sprzedaż	likwidacja					
AMORTYZOWANE OI1									
w.4 Maszyny i urz.ąd.	227 157,78	0,00			227 157,78	490 258,42	40 750,07	511 028,49	26 179,27
gr.6 urz.ąd. techniczne	116 404,00	0,00			116 404,00	26 144,27	13 465,90	146 564,04	48 850,94
w.8 Narz. przyr. ruchome	12 625,78	0,00			12 625,78		0,00	12 625,78	0,00
Razem amortyzowane OI1	656 217,54	0,00	0,00	0,00	656 217,54	519 028,30	51 156,97	590 188,27	66 029,27
NISKOCENNE OI3									
w.4 Maszyny i urz.ąd.	167 305,74	26 740,00			194 045,74	107 126,72	23 700,00	157 846,74	0,00
gr.6 urz.ąd. techniczne	58 402,71	0,00			61 403,77	28 408,77	3 000,00	61 403,77	0,00
w.8 Narz. przyr. ruchome	127 641,74	0,00			127 641,74		0,00	127 641,74	0,00
Razem niskocenne OI3	353 350,24	26 740,00	0,00	0,00	379 890,34	353 150,34	26 740,00	379 890,34	0,00
Razemowe aktywa trwałe	1 009 567,78	26 740,00	0,00	0,00	1 036 107,88	892 178,64	77 897,97	970 078,61	66 029,27
Wartość niematerialna i prawna	256 234,82	0,00			256 234,82	256 234,82	0,00	256 234,82	0,00
Wartość niematerialna i prawna	60 275,17	2 546,00			62 821,17	60 275,17	2 546,00	63 321,17	0,00
Razem wartość NIP	297 009,99	2 546,00	0,00	0,00	299 055,99	297 009,99	2 546,00	299 055,99	0,00
Razem aktywa trwałe	1 265 602,70	26 740,00	0,00	0,00	1 292 842,70	1 063 913,77	77 897,97	1 236 313,43	66 029,27

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości	Nie dotyczy
1.5.	wartość amortyzowanych lub nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan powizeńek zapłaconych)	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych: o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami początkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Nie dotyczy
1.11.	liczbą kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy

1.12.	licząc kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także uwzględniając niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych różniczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych różniczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych aktywaów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	licząc kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 355,20 zł (ekwiwalent), 10 031,25 zł (nagrody jubileuszowe)
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wycenę odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministerstwu właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
GDANSKIEJ
Kamila Wielewaska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
GDANSKIEJ
Kamil Bujak

Z-CIA PRZEWODNICZĄCEGO ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
GDANSKIEJ
Chęstawa Kowalek

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
GDANSKIEJ
Hubert Kotwicki

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
GDANSKIEJ
Zdzisław Siolkowski

Uchwała nr 9/2024
Zarządu Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego
Zatoki Gdańskiej
z dnia 06 marca 2024 r.

w sprawie: przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu (planu finansowego) Związku

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust. 3, art. 269 w związku z art. 4 ust. 2 i art. 270 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych [tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.] z przywołaniem uchwały Zgromadzenia Związku numer 12/2023 z 6 grudnia 2023 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej Zgromadzenia Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej na rok 2023, Zarząd Związku uchwała, co następuje:

§1

Zarząd Związku przyjmuje sprawozdanie roczne z wykonania budżetu (planu finansowego) Związku za rok 2023 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku, którego zobowiązuje się do przekazania do dnia 31 marca 2024 r. sprawozdania przyjętego przez Zarząd Zgromadzeniu Związku za pośrednictwem Przewodniczącego Zgromadzenia oraz Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku jak również po uzyskaniu opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej Komisji Rewizyjnej wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej.

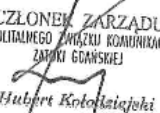
Zarząd Związku:

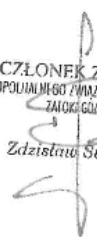
PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
METROPOLITALNEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZATOKI GDAŃSKIEJ

Kamil Bujak

Z-CZ PRZEWODNICZĄCEGO ZARZĄDU
METROPOLITALNEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZATOKI GDAŃSKIEJ

Czesław Kordel

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITALNEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZATOKI GDAŃSKIEJ

Hubert Kotoń

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITALNEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZATOKI GDAŃSKIEJ

Zdzisław Siótkowski

**Sprawozdanie z wykonania budżetu (planu finansowego)
Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej
za 2023 r.**

Niniejsze sprawozdanie z wykonania budżetu (planu finansowego) MZKZG zawiera:

1. Informację o wykonaniu budżetu (planu finansowego) MZKZG za 2023 r. – część opisowa (s.2-8),
2. Informację o wykonaniu budżetu (planu finansowego) MZKZG za 2023 r. – część tabelaryczna (s. 9-10),
3. Wykaz wpłat gmin członkowskich na dzień 31 grudnia 2023 r. – zestawienie tabelaryczne (s. 11).

Gdańsk, 06 marca 2024 r.

1. Informacja o wykonaniu budżetu (planu finansowego) MZKZG za 2023 r. – część opisowa

Wprowadzenie

W listopadzie 2022 r. Zarząd MZKZG podjął uchwałę (Uchwała nr 96/2022 z dnia 14 listopada 2022 r.) w sprawie budżetu (planu finansowego) na 2023 r., ustalając podział dochodów i wydatków planu finansowego (budżetu) na paragrafy zgodnie z klasyfikacją budżetową.

W oparciu o przedstawioną przez Zarząd MZKZG propozycję w dniu 14 grudnia 2022 r. Zgromadzenie MZKZG uchwaliło budżet (plan finansowy) MZKZG na rok 2023 (Uchwała nr 18/2022 z dnia 14 grudnia 2023 r.). Uchwalono:

- po stronie dochodów kwotę **65 113 766 zł**,
- po stronie wydatków kwotę **65 113 766 zł**.

W maju 2023 r., w nawiązaniu do rozliczenia finansowego za 2022 r., Zarząd MZKZG podjął uchwałę (Uchwała nr 35/2023 z dnia 29 maja 2023 r.) w sprawie zmiany budżetu (planu finansowego) Związku na 2023 r., ustalając nowy podział dochodów i wydatków budżetu (planu finansowego) na paragrafy zgodnie z klasyfikacją budżetową.

W nawiązaniu do zaproponowanej przez Zarząd MZKZG zmiany, Zgromadzenie MZKZG w dniu 21 czerwca 2023 r. zmieniło budżet (plan finansowy) Związku na 2023 r. (Uchwała nr 6/2023 z dnia 21 czerwca 2023 r.). Uchwalono:

- po stronie dochodów kwotę **75 113 766 zł**,
- po stronie wydatków kwotę **78 291 174,81 zł**.

Źródło pokrycia deficytu budżetowego stanowiła skumulowana nadwyżka budżetowa z 2022 r. w kwocie **3 177 408,81 zł** wprowadzona do budżetu jako przychód.

We wrześniu 2023 r. Zarząd MZKZG podjął uchwałę (Uchwała nr 54/2023 z dnia 26 września 2023 r.) w sprawie przeniesienia wydatków w obrębie działu klasyfikacji budżetowej budżetu (planu finansowego) Związku na rok 2023. Zarząd dokonał przeniesienia wydatków w obrębie działu 600 - Transport i łączność, rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy w ten sposób, że zwiększył wydatki: o kwotę 500 zł w §4280 – zakup usług zdrowotnych, w §4440 – odpisy na ZFŚS o kwotę 2 000 zł, pomniejszając tym samym o kwotę 2 500 zł wydatki w §4300 - zakup usług pozostałych.

Wyniki finansowe MZKZG za 2023 r. przedstawiają się następująco:

- skumulowana nadwyżka z lat ubiegłych wyniosła **3 177 408,81 zł**,
- dochody MZKZG w 2023 r. wykonane zostały w wysokości **75 932 915,92 zł**, tj. 95,93% planowanej na rok 2023 wielkości,
- wydatki MZKZG w 2023 r. wykonane zostały w wysokości **75 724 018,76 zł**, tj. 96,72% planowanej na rok 2023 wielkości,
- różnica między wykonanymi dochodami a wydatkami w 2023 r. wyniosła **- 208 897,16 zł**,
- ostatecznie nadwyżka na koniec 2023 r. wyniosła **3 386 305,97 zł**.

I. Wykonanie dochodów MZKZG w 2023 r.

Dochody MZKZG ogółem: 75 932 915,92 zł (tj. 101,09% planu wynoszącego 75 113 766,00 zł)

Dochody MZKZG w 2023 r. (Dział 600 - Transport i łączność, Rozdział 60004 - Lokalny Transport Zbiorowy) składały się z wpływów z usług, które stanowiły 90,97% dochodów ogółem oraz wpłat Gmin – członków Związku – na dofinansowanie zadań bieżących, które stanowiły 8,93% dochodów ogółem. Pozostałe dochody uzyskane zostały z tytułu odsetek bankowych oraz wpływów z różnych dochodów, co stanowi razem 0,1% dochodów. Poniżej przedstawiono szczegółową informację o wykonaniu dochodów w 2023 r.

1) Wpływy z usług (§0830): 69 076 057,41 zł (tj. 101,54% planu wynoszącego 68 030 528,00 zł)

W 2023 r. MZKZG uzyskał z tytułu sprzedaży biletów metropolitalnych kwotę 69 076 057,41 zł, co stanowi 101,54% rocznego planu wynoszącego 68 030 528,00 zł.

2) Pozostałe odsetki (§0920): 70 479,46 zł (tj. 352,40% planu wynoszącego 20 000,00 zł)

Odsetki bankowe w 2023 r. w kwocie 70 479,46 zł uzyskane zostały dzięki lokowaniu czasowo wolnych środków finansowych MZKZG. Wyższe od planowanego wykonanie wynika z podwyżek poziomu stóp procentowych, w tym depozytowych.

3) Wpływy z różnych dochodów (§0970): 1 989,38 zł

W 2023 r. MZKZG uzyskał kwotę 1 989,38 zł z tytułu wpływu z różnych dochodów, na którą składał się dochód z tytułu opłaty reprograficznej za lata 2023 – kwota 588,29 zł, dochód z tytułu zwrotu nadpłaconych składek ZUS z lat poprzednich – kwota 666,78 zł, dochód z tytułu odstepnego wynikającego ze zwrotów sprzedanych biletów łączonych – kwota 223,31 zł oraz dochód z tytułu terminowej wpłaty zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 511,00 zł.

4) Wpływy z wpłat gmin (§2900): 6 784 389,67 zł (tj. 96,05% planu wynoszącego 7 063 238,00 zł)

W 2023 r. gminy dokonały wpłat na łączną kwotę 6 784 389,67 zł. Niższe wykonanie planu wynika z dodatkowej wpłaty przez Miasto Gdańsk pod koniec 2022 r. kwoty 731 554 zł na poczet składki członkowskiej za rok 2023 oraz z wpłaty pod koniec 2023 r. kwoty 452 706 zł na poczet składki członkowskiej za rok 2024. W części trzeciej niniejszego sprawozdania przedstawiono wpłaty poszczególnych Gmin – Członków MZKZG wg stanu na dzień 31.12.2023 r.

II. Wykonanie wydatków MZKZG w 2023 r.

Wydatki MZKZG ogółem: 75 724 018,76 zł (tj. 96,72% planu wynoszącego 78 291 174,81 zł)

Wydatki MZKZG w 2023 r. sklasyfikowane zostały w Dziale 600 - Transport i łączność, Rozdział 60004 - Lokalny Transport Zbiorowy, na który składały się wydatki związane z funkcjonowaniem Biura Związku oraz w Dziale 758 - Różne rozliczenia, Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe.

W strukturze wydatków MZKZG w 2023 r. w Dziale 600 - Transport i łączność, Rozdział 60004 - Lokalny Transport Zbiorowy, podstawową pozycję stanowiły wydatki ujęte w paragrafie 4300 - zakup usług pozostałych – kwota 73 891 686,92 zł (tj. 97,58% wydatków ogółem). Zakup usług pozostałych stanowił zapłatę dla organizatorów oraz operatorów - PKP SKM w Trójmieście i PR, za wykonanie przewozu pasażerów na podstawie biletów metropolitalnych oraz zapłatę prowizji za sprzedaż biletów metropolitalnych.

Ponadto w strukturze wydatków istotną pozycję stanowiły wydatki ujęte w paragrafach:

- 3030 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych – kwota 192 672,00 zł (tj. 0,25% wydatków ogółem),
- 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 858 273,60 zł (tj. 1,13% wydatków ogółem),
- 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 150 847,06 zł (tj. 0,08% wydatków ogółem),
- 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – kwota 226 311,57 zł (tj. 0,30% wydatków ogółem),
- 4400 - opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe – kwota 143 065,20 zł (tj. 0,19% wydatków ogółem).

Wyszczególnione w powyższych paragrafach wydatki, dotyczące podstawowej działalności Związku, stanowiły łącznie 99,53% wydatków ogółem.

Wydatki ujęte w pozostałych paragrafach stanowiły 0,47% wydatków ogółem i składają się z następujących pozycji: w §3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w §4040 - dodatkowe wynagrodzenia roczne, w §4120 - składki na Fundusz Pracy, w §4170 - wynagrodzenia bezosobowe, w §4260 - zakup energii, w §4270 - zakup usług remontowych, w §4280 - zakup usług zdrowotnych, w §4360 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, w §4390 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, w §4410 - podróże służbowe krajowe, w §4430 - różne opłaty i składki, w §4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w §4520 - opłaty na rzecz budżetu JST, w §4530 - podatek od towarów i usług (VAT), w §4700 - szkolenia pracowników oraz w §4710 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający.

Szczegółowa informacja o wykonaniu wszystkich wydatków w 2023 r.

1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (§3020): 400,00 zł (tj. 40,00% planu wynoszącego 1 000,00 zł)

Wydatki w tym paragrafie dotyczyły zwrotu kosztów poniesionych przez pracowników Biura MZKZG na zakup okularów korekcyjnych do pracy przy monitorach ekranowych.

2) różne wydatki na rzecz osób fizycznych (§3030): 192 672,00 zł (tj. 98,30% planu wynoszącego 196 000,00 zł)

Wydatki te obejmowały wynagrodzenia ryczałtowe nieetatowych członków Zarządu.

3) wynagrodzenia osobowe pracowników (§4010): 858 273,60 zł (tj. 98,19% planu wynoszącego 874 091,00 zł)

Wydatki na wynagrodzenia pracowników Biura MZKZG wyniosły w 2023 r. 858 273,60 zł. Średnie wynagrodzenie brutto pracownika zatrudnionego w Biurze MZKZG wyniosło 5 580,00 zł w przeliczeniu na jeden etat.

4) dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040): 57 561,91 zł (tj. 95,94% planu wynoszącego 60 000,00 zł)

Wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników Biura MZKZG wyniosły w 2023 r. 57 561,91 zł.

5) składki na ubezpieczenia społeczne (§4110): 150 847,06 zł (tj. 94,59% planu wynoszącego 159 470,00 zł)

Wydatki w tym paragrafie związane są z funduszem płac, a składki nalicza się od wypłat wynagrodzeń osobowych oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników Biura Związku.

6) składki na Fundusz Pracy (§4120): 21 348,57 zł (tj. 93,16% planu wynoszącego 22 915,00 zł)

Wydatki w tym paragrafie związane są z funduszem płac, a składki nalicza się od wypłat wynagrodzeń osobowych oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników Biura Związku – podobnie jak składki na ubezpieczenia społeczne.

7) wynagrodzenia bezosobowe (§4170): 16 497,00 zł (tj. 54,99% planu wynoszącego 30 000,00 zł)

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w 2023 r. wyniosły 16 497,00 zł. Kwotę tę przeznaczono na zapłatę wynagrodzenia za wykonanie w wersji elektronicznej rysunków stanowiących ilustrację do plakatów edukacyjno-promocyjnych, za przeprowadzenie kontroli jakości pracy ankierów podczas realizacji badań marketingowych, za sporządzenie recenzji opracowania dot. zintegrowanej taryfy, a także na zapłatę za administrowanie i monitorowanie sieci gospodarczej obejmującej MZKZG, organizatorów komunikacji miejskiej i operatorów kolejowych.

8) zakup materiałów i wyposażenia (§4210): 226 311,57 zł (tj. 55,09% planu wynoszącego 410 840,00 zł)

Wydatki w tym paragrafie w 2023 r. dotyczyły zamówienia:

- gadżetów promocyjnych i edukacyjnych – 46 295,00 zł,
- biletów papierowych – 43 076,00 zł,
- plakatów, ulotek, wyklejek, schematów – 42 887,10 zł,
- wyposażenia, sprzętu, tonerów i akcesoriów komputerowych – 39 023,00 zł,
- gazety „Przystanek Metropolitalny” – 25 200,00 zł,
- kalendarzy – 15 000,00 zł,
- prasy, czasopism, książek – 6 922,94 zł,
- artykułów spożywczych i gospodarczych – 4 720,17 zł,
- materiałów biurowych – 2 560,56 zł,
- pozostałych materiałów – 626,80 zł.

9) Zakup energii (§4260): 37 592,52 zł (tj. 74,59% planu wynoszącego 50 400,00 zł)

W 2023 r. wydatkowano 37 592,52 zł na zakup mediów (energii elektrycznej, wody, energii cieplnej) dostarczanych do siedziby MZKZG, w tym na:

- energię ciepłą – 20 820,28 zł,
- energię elektryczną – 16 328,32 zł,
- wodę – 443,92 zł.

10) zakup usług remontowych (§4270): 42 217,60 zł (tj. 79,66% planu wynoszącego 53 000,00 zł)

Wydatki w tym paragrafie związane były z wymianą wykładziny i remontem pomieszczeń w Biurze MZKZG oraz bieżącą naprawą urządzeń biurowych.

11) zakup usług zdrowotnych (§4280): 1 957,00 zł (tj. 78,28% planu wynoszącego 2 500,00 zł)

Wydatki w tym paragrafie związane były z zapłatą za obowiązkowe badania lekarskie pracowników.

12) zakup usług pozostałych (§4300): 73 891 686,92 zł (tj. 97,12% planu wynoszącego 76 086 658,81 zł)

Podstawową pozycję wydatków w tym paragrafie stanowiła zapłata za świadczenie usług komunikacyjnych i zapłata prowizji od sprzedaży biletów metropolitalnych, bezpośrednio powiązane z wpływami z tytułu sprzedaży biletów metropolitalnych.

Łącznie w ramach tego paragrafu wydatkowano w 2023 r. 73 891 686,92 zł na:

- świadczenie usług komunikacyjnych oraz prowizję od sprzedaży biletów metropolitalnych –

73 365 545,81 zł, z tego poszczególni organizatorzy i operatorzy otrzymali:

ZTM w Gdańsku – 42 621 495,20 zł,

ZKM w Gdyni – 20 708 250,82 zł,

MZK Wejherowo – 6 941 430,92 zł,

PKP SKM w Trójmieście – 2 266 896,00 zł,

POLREGIO – 827 472,87 zł,

- realizację projektu związanego z utworzeniem i uruchomieniem Centralnego Systemu Zarządzania Systemem Kartowym, który zapewnia nieograniczoną możliwość odczytywania i modyfikowania informacji zapisanych na kartach użytkowanych powszechnie w systemach biletu elektronicznego ZTM w Gdańsku, ZKM w Gdyni, MZK Wejherowo i GOT, z urządzeniami innych producentów – 96 253,50 zł,
- obsługę prawną – 124 100,00 zł,
- badania marketingowe – 108 287,00 zł,
- aktualizację oprogramowania – 47 287,06 zł,
- kampanie reklamowe – 35 923,42 zł,
- sprzątanie pomieszczeń – 31 901,18 zł,
- serwis oprogramowania księgowo-płacowego – 13 600,00 zł,
- dystrybucję gazety „Przystanek Metropolitalny” – 12 900,00 zł,
- inne usługi (w tym m.in. hosting, konserwację sprzętu, usługi transportowe, usługi BHP, opłaty pocztowe, opłaty bankowe) – 55 888,95 zł.

13) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (§4360): 8 945,57 zł (tj. 46,59% planu wynoszącego 19 200,00 zł)

W 2023 r. wydatkowano na zakup usług z tego paragrafu kwotę 8 945,57 zł. Niższe od planowanego wykonanie wydatków w tym paragrafie wynika z podpisania korzystniejszych, niż zakładano, umów na zakup usług telekomunikacyjnych.

14) zakup usług obejmujących tłumaczenia (§4380): 0,00 zł (tj. 0,00% planu wynoszącego 1 000,00 zł)

W 2023 r. nie wydatkowano środków w ramach tego paragrafu, ponieważ nie wystąpiła konieczność realizacji wydatków z tego tytułu.

15) zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (§4390): 7 500,00 zł (tj. 80,00% planu wynoszącego 10 000,00 zł)

W 2023 r. wydatki z tego paragrafu związane były z zapłatą za badanie sprawozdania finansowego MZKZG za rok 2022. Niższe od planowanego wykonanie wydatków w tym paragrafie związane było z osiągnięciem korzystniejszej ceny w stosunku do założeń przyjętych w planie.

16) opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe (§4400): 143 065,20 zł (tj. 98,53% planu wynoszącego 145 200,00 zł)

W ramach tego paragrafu wydatkowano środki finansowe stanowiące zapłatę za wynajęcie pomieszczeń biurowych umożliwiających funkcjonowanie Biura Związku.

17) podróże służbowe krajowe (§4410): 10 458,35 zł (tj. 77,47% planu wynoszącego 13 500,00 zł)

W 2023 r. wydatkowano z tego paragrafu kwotę 10 458,35 zł, która była związana z dojazdami pracowników Biura Związku na zajęcia wychowania komunikacyjnego oraz na podróże w ramach obowiązków służbowych.

18) podróże służbowe zagraniczne (§4420): 0,00 zł (tj. 0,00% planu wynoszącego 1 000,00 zł)

W 2023 r. nie wydatkowano środków w ramach tego paragrafu, ponieważ nie wystąpiła konieczność realizacji wydatków z tego tytułu.

19) różne opłaty i składki (§4430): 12 076,82 zł (tj. 92,90% planu wynoszącego 13 000,00 zł)

Wydatki w ramach tego paragrafu w 2023 r. obejmowały zapłatę składki na rzecz Izby Gospodarczej Komunikacji Miejskiej, której Związek jest członkiem oraz składki za ubezpieczenie mienia Biura Związku.

20) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§4440): 18 441,08 zł (tj. 92,21% planu wynoszącego 20 000,00 zł)

Wydatki w tym paragrafie związane były z przekazaniem w terminie do 31 maja 2023 r. na rachunek bankowy ZFŚS kwoty odpisu naliczonego na 2023 r.

21) opłaty na rzecz budżetu państwa (§4510): 0,00 zł (tj. 0,00% planu wynoszącego 500,00 zł)

W 2023 r. nie wydatkowano środków w ramach tego paragrafu, ponieważ nie wystąpiła konieczność realizacji wydatków z tego tytułu.

22) opłaty na rzecz budżetu JST (§4520): 2 995,74 zł (tj. 88,11% planu wynoszącego 3 400,00 zł)

W 2023 r. w ramach tego paragrafu dokonano zapłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

23) podatek od towarów i usług (VAT) (§4530): 6 622,61 zł (tj. 82,78% planu wynoszącego 8 000,00 zł)

Wydatki w tym paragrafie dotyczyły zapłaty podatku od towarów i usług (VAT) należnego Urzędowi Skarbowemu z tytułu nieodpłatnego przekazania materiałów reklamowych.

24) koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego (§4610) 0,00 zł (tj. 0,00% planu wynoszącego 1 000,00 zł)

W 2023 r. nie wydatkowano środków w ramach tego paragrafu, ponieważ nie wystąpiła konieczność realizacji wydatków z tego tytułu.

25) szkolenia pracowników (§4700): 11 489,62 zł (tj. 62,11% planu wynoszącego 18 500,00 zł)

Wydatki w tym paragrafie wyniosły 11 489,62 zł i były przeznaczone na szkolenia pracowników Biura Związku. Szkolenia te dotyczyły m.in. prawa zamówień publicznych, sprawozdawczości i rachunkowości budżetowej, prawa pracy.

26) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (§4710) 5 058,02 zł (tj. 50,58% planu wynoszącego 10 000,00 zł)

Wydatki w tym paragrafie dotyczyły podstawowych wpłat finansowanych przez pracodawcę na Pracownicze Plany Kapitałowe.

27) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§6060): 0,00 zł (tj. 0,00% planu wynoszącego 0,00 zł)

W 2023 r. nie wydatkowano środków w ramach tego paragrafu.

28) wydatki z rezerwy ogólnej (dział 758 §4810) 0,00 zł (tj. 0,00% planu wynoszącego 80 000,00 zł)

W 2023 r. w ramach tego paragrafu nie wydatkowano żadnych środków, ponieważ nie wystąpiła konieczność uruchomienia rezerwy ogólnej.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZAJĄKI GDAŃSKIE

Marcin Biliński

Z-CIA PRZEWODNICZĄCEGO ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZAJĄKI GDAŃSKIE

Krzysztof Kordeł

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZAJĄKI GDAŃSKIE

Hubert Kotłowiecki

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZAJĄKI GDAŃSKIE

Zdzisław Siłkowski

2. Informacja o wykonaniu planu finansowego (budżetu) MZKZG za 2023 r.
– część tabelaryczna

I. DOCHODY MZKZG W 2023 R.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	NAZWA	PLAN 2023 PO ZMIANACH (w zł)	WYKONANIE PLANU (w zł)	WYKONANIE PLANU (w %)
1	2	3	4	5	6	7
600	x	x	Transport i łączność	75 113 766,00	75 932 915,92	101,09
x	60004	x	Lokalny transport zbiorowy	75 113 766,00	75 932 915,92	101,09
		0830	Wpływy z usług	68 030 528,00	69 076 057,41	101,54
		0920	Pozostałe odsetki	20 000,00	70 479,46	352,40
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 989,38	
		2900	Wpływy z wpłat gmin	7 063 238,00	6 784 389,67	96,05

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
METROPOLITANEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZATOKI GDAŃSKIEJ
[Podpis]
Michał Bilion

Z-CIA PRZEWODNICZĄCEGO ZARZĄDU
METROPOLITANEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZATOKI GDAŃSKIEJ
[Podpis]
Czesław Kordeł

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITANEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZATOKI GDAŃSKIEJ
[Podpis]
Hubert Kołodziejewski

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITANEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZATOKI GDAŃSKIEJ
[Podpis]
Zdzisław Stółkowski

II. WYDATKI MZKZG W 2023 R.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	NAZWA	PLAN 2023 PO ZMIANACH (w zł)	WYKONANIE PLANU (w zł)	WYKONANIE PLANU (w %)
1	2	3	4	5	6	7
600	x	x	Transport i łączność	78 211 174,81	75 724 018,76	96,82
x	60004	x	Lokalny transport zbiorowy	78 211 174,81	75 724 018,76	96,82
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	400,00	40,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	196 000,00	192 672,00	98,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	874 091,00	858 273,60	98,19
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 000,00	57 561,91	95,94
		4110	Składka na ubezpieczenia społeczne	159 470,00	150 847,06	94,59
		4120	Składka na Fundusz Pracy	22 915,00	21 348,57	93,16
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	16 497,00	54,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	410 840,00	226 311,57	55,09
		4260	Zakup energii	50 400,00	37 592,52	74,59
		4270	Zakup usług remontowych	53 000,00	42 217,60	79,66
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 957,00	78,28
		4300	Zakup pozostałych usług	76 086 658,81	73 891 686,92	97,12
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 200,00	8 945,57	46,59
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	7 500,00	75,00
		4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	145 200,00	143 065,20	98,53
		4410	Krajowe podróże służbowe	13 500,00	10 458,35	77,47
		4420	Zagraniczne podróże służbowe	1 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	12 076,82	92,90
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 000,00	18 441,08	92,21
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	500,00	0,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetu JST	3 400,00	2 995,74	88,11
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	8 000,00	6 622,61	82,78
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników	18 500,00	11 489,62	62,11
		4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00	5 058,02	50,58
		6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	
758	x	x	Różne rozliczenia	80 000,00	0,00	0
x	75818	x	Rezerwy ogólne i celowe	80 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwa ogólna	80 000,00	0,00	0,00
Ogółem wydatki				78 291 174,81	75 724 018,76	96,72

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZIEMI GDAŃSKIEJ
Krzysztof Bujdak

Z-CIA PRZEWODNICZĄCEGO ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZIEMI GDAŃSKIEJ
Czesław Kordeł

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZIEMI GDAŃSKIEJ
Hubert Kubończiński

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZIEMI GDAŃSKIEJ
Zdzisław Siolkowski

3. Wykaz wpłat gmin członkowskich na dzień 31 grudnia 2023 r.
– część tabelaryczna

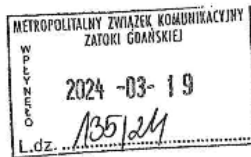
LP.	CZŁONKOWIE MZKZG	PLANOWANE WPŁATY ZA 2023 R. (zgodnie z uchwałą Zgromadzenia)	WYKONANIE PLANU NA DZIEŃ 31.12.2023 R. (w zł)	WYKONANIE PLANU NA DZIEŃ 31.12.2023 R. (w %)
1	Miasto Gdańsk	3 581 553,56 zł	3 302 705,56	92,21
2	Miasto Gdynia	1 884 620,26 zł	1 884 620,26	100,00
3	Gmina Kolbudy	68 401,26 zł	68 401,26	100,00
4	Gmina Kosakowo	96 389,54 zł	96 389,54	100,00
5	Gmina Luzino	57 862,94 zł	57 862,94	100,00
6	Gmina Pruszcz Gdański	107 395,34 zł	107 395,34	100,00
7	Miasto Pruszcz Gdański	142 379,84 zł	142 379,84	100,00
8	Miasto Reda	119 465,58 zł	119 465,58	100,00
9	Miasto Rumia	220 493,38 zł	220 493,38	100,00
10	Miasto Sopot	182 323,01 zł	182 323,01	100,00
11	Gmina Szemud	70 326,08 zł	70 326,08	100,00
12	Gmina Wejherowo	131 866,61 zł	131 866,61	100,00
13	Miasto Wejherowo	232 094,01 zł	232 094,01	100,00
14	Gmina Żukowo	168 066,26 zł	168 066,26	100,00
Razem		7 063 237,67	6 784 389,67	96,05

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZAJÓW GDAŃSKIEJ
Ryszard Brzina

Z-CIA PRZEWODNICZĄCEGO ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZAJÓW GDAŃSKIEJ
Czesław Kbrzele

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZAJÓW GDAŃSKIEJ
Hubert Kocubajski

CZŁONEK ZARZĄDU
METROPOLITANIEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO
ZAJÓW GDAŃSKIEJ
Zdzisław Siótkowski



033. 11. 2024

Elektronicznie podpisany przez:
Roman Fandrejowski
dnia 19 marca 2024 r.

Uchwała Nr 039/z118/R/1/24

Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 19 marca 2024 r.

w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Metropolitalny Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej za 2023 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego i objaśnieniami.

Na podstawie art. 13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1325) oraz art. 267 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), po rozpatrzeniu przedłożonego przez Zarząd Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 rok,

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w osobach:

1. Roman Fandrejowski - przewodniczący
2. Marcin Nagórek - członek
3. Anna Patyk - członek

opiniuje pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej za 2023 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego i objaśnieniami.

UZASADNIENIE

W dniu 8 marca 2024 r., tj. w terminie określonym w art. 267 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku wpłynęły następujące uchwały:

- uchwała nr 9/2024 Zarządu Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej z dnia 6 marca 2024 r. w sprawie: przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu (planu finansowego) Związku,
- uchwała nr 10/2024 Zarządu Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej z dnia 6 marca 2024 r. w sprawie: przyjęcia informacji o stanie mienia Związku za rok 2023.

Sprawozdanie opracowano w formie opisowej i tabelarycznej.

W części opisowej przedstawiono ogólne dane o wykonanych dochodach oraz wydatkach w 2023 roku.

Drugą częścią sprawozdania są zestawienia tabelaryczne zawierające wykonanie dochodów i wydatków przedstawione w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej oraz wpłaty gmin członkowskich na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Badając pod względem formalno-prawnym złożone przez Związek sprawozdania m.in.: o dochodach i wydatkach budżetowych, nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego, o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń, jak również o dotacjach i wydatkach związanych z wykonywaniem zadań zleconych. Skład Orzekający stwierdził, że zostały one sporządzone zgodnie z wymogami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. z 2022 r. poz. 144 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r. poz. 652).

Na podstawie powyższych sprawozdań Skład Orzekający ustalił, że:

- dochody ogółem (stanowiące w całości dochody bieżące) wykonano w kwocie 75.932.915,92 zł, co stanowi 101,1% planu,
- wydatki ogółem (stanowiące w całości wydatki bieżące) wykonano w kwocie 75.724.018,76 zł, co stanowi 96,7% planu,
- wydatki majątkowe w roku 2023 nie wystąpiły,
- nadwyżka budżetu za 2023 r. wyniosła 208.897,16 zł,
- na koniec 2023 roku Związek nie posiadał zadłużenia z tytułu zobowiązań długoterminowych.

Skład Orzekający stwierdził, że wykonane na koniec roku 2023 wydatki bieżące nie przekroczyły wysokości wykonanych dochodów bieżących, co zgodne jest z wymogiem wynikającym z treści art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Informacja o stanie mienia komunalnego Związku zawiera dane wymagane postanowieniami art. 267 ust. 1 pkt 3 ww. ustawy o finansach publicznych.

Analiza porównawcza prezentowanych danych w sprawozdaniu z wykonania budżetu z kwotami planowanymi w budżecie na 2023 rok oraz danymi zawartymi w przedłożonych sprawozdaniach budżetowych wykazała zgodność kwot planowanych i wykonanych w dokumentach przedłożonych tut. Izbie.

Mając powyższe na względzie Skład Orzekający postanowił jak sentencji.

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia.

Roman Fandrejewski

Przewodniczący Składu Orzekającego

Pracowni kwalifikacyjnej walidacji

Uwagi

Znaczenie statusu walidacji

- **pozytywny** - Podpis/pieczęć jest kwalifikowany(a) oraz poprawna matematycznie
- **Niekwalifikujący** - Podpis/pieczęć poprawny(a) matematycznie, dostępne dowody nie określają jego(a) jako kwalifikowany(a);
- **Negatywny** - Podpis/pieczęć matematycznie niezgodny(a) lub dostępne dowody wskazują, że jest niezauważalny(a)

Centrum CESValidation0 2017

Dokumentacja walidacji

Nazwa powiatowa	Centrum CESValidation0 2017
Kraj	PL
Organizacja	Asacco Beta Systems S.A.
Identyfikator organizacji	WATPL.9179839438
Walidacja podpisu elektronicznego	
Nazwa powiatowa	Harodrive Centrum Serwisowe
Kraj	PL
Organizacja	Harodrive Beta Polska
Identyfikator organizacji	WATPL.6200281199
Informacje o walidacji	
Ważny od	2017-03-16 11:25:12 +01:00
Ważny do	2028-03-16 00:59:59 +01:00
Identyfikator walidacji	13677635271112402811911134056789917207169779257
Identyfikator miejsca podpisu	21882611ba4564654575179650f8c1f4d3f32

07/04/2018

Podpis elektroniczny: [nieczytelny]

WebNotarius

by eScribo



Biuro Biegłych Rewidentów „Eko-Bilans” Sp. z o.o.

**SPRAWOZDANIE
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO
METROPOLITALNEGO ZWIĄZKU
KOMUNIKACYJNEGO ZATOKI GDAŃSKIEJ
Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU
ZA ROK 2023**

Biuro Biegłych Rewidentów „Eko- Bilans” Sp. z o.o.
90-248 Łódź, ul. P.O.W. 29/3

tel. 042 631 95 36, faks 042 631 98 66
e-mail: office@eko-bilans.com.pl www.eko-bilans.com.pl

Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego,
nr KRS: 203963, nr NIP: 725-000-53-67,
wysokość kapitału zakładowego: 50 000,00 zł



Biuro Biegłych Rewidentów „Eko-Bilans” Sp. z o.o.

**SPRAWOZDANIE
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA**

Dla Zgromadzenia

Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej (zwanego dalej Związkiem), z siedzibą w Gdańsku, ul. Sobótki 9, na które składają się:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2023 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą

3 386 305,97 zł

I wykazuje nadwyżkę budżetu w kwocie

208 897,16 zł

- 2) łączny bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **9 726 215,85 zł**
- 3) łączny rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący zysk netto w wysokości **259 023,70 zł**
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o kwotę **1 311 568,08 zł** oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Biuro Biegłych Rewidentów „Eko-Bilans” Sp. z o.o.
90-248 Łódź, ul. P.O.W. 29/3

tel. 042 631 95 36, faks 042 631 98 66
e-mail: office@eko-bilans.com.pl www.eko-bilans.com.pl

Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jego wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2023 r., poz. 120) oraz przyjętymi zasadami (polityką rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej przepisami prawa oraz statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/1/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm., oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Strona 2 z 5

*Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego
Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.*

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu za sprawozdanie finansowe

Zarząd Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Związku zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Związek przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Związku do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw Związku przez Zarząd obecnie lub w przyszłości.

*Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego
Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.*

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędem, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

*Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego
Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.*

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Wojciech Pisarski.


Wojciech Pisarski
Biegły rewident
Nr ewid 10103

Signed by /
Podpisano przez:
Wojciech Pisarski
Date / Data:
2024-03-04
15:02

*Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu
Biura Biegłych Rewidentów „EKO-BILANS” Sp. z o.o.
90-248 Łódź, ul. P.O.W. 29/3
Wpis na liście firm audytorskich pod nr 64,
Uchwałą KRBR nr 94/50/95 z dnia 07.02.1995 r.*

Łódź, dnia 4 marca 2023 r.