

Projekt

z dnia 20 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W OPATOWIE**

z dnia 25 marca 2026 r.

**w sprawie określenia stawki dotacji przedmiotowej dla Powiatowego Zakładu Transportu
w Opatowie dla linii komunikacyjnych na rok 2026**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684) oraz art. 219 ust. 1, 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846) uchwała się, co następuje:

§ 1. Określa się stawkę jednostkową dotacji przedmiotowej na rok 2026 dla Powiatowego Zakładu Transportu w Opatowie w następującej wysokości: kwota jednostkowa – 0,72 zł na 1 wozokilometr. Kalkulacja stawki dotacji przedmiotowej stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Opatowie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu w Opatowie

Bożena Kornacka

Załącznik do uchwały nr
 Rady Powiatu w Opatowie
 z dnia 25 marca 2026 r.

W celu określenia stawki dotacji przedmiotowej opracowano układ kalkulacji kosztów, którego poszczególne pozycje składowe odniesiono do 1 wozokilometra i przedstawia się on następująco:

Tabela Nr 1 Ustalenie stawki dotacji przedmiotowej na rok 2026 do kosztów 1 wozokilometra do transportu zbiorowego świadczonego na liniach komunikacyjnych

L.p.	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Plan na okres 01.01.2026 r. - 31.12.2026 r.
1.	Ilość planowanych wozokilometrów w 2026 r. na ww. liniach	km	835 423,4
2.	Planowane przychody ze sprzedaży biletów	zł	750 000,00 zł
3.	Planowane środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych	zł	2 426 737,80 zł
4.	Planowane koszty prowadzenia ww. linii	zł	3 776 738,00 zł
5.	Dotacja przedmiotowa na pokrycie kosztów działalności	zł	600 000,00 zł
6.	Jednostkowa stawka dotacji przedmiotowej do 1 wozokilometra	zł	0,72

Tabela Nr 2 - kalkulacja dotacji przedmiotowej

L.p.	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Plan na okres od dnia 1.01.2026 r. do dnia 31.12.2026 r.	Sposób kalkulowania pozycji				
				nr. linii	nazwa linii	długość trasy	liczba kursów w w 2026 roku	wielkość pracy w wozokilometrach (długość trasy x liczba kursów)
1.	Ilość planowanych wozokilometrów w w 2026 roku	km	835 423,4	23	Maruszów - Annopol	2,8	1008	2 822,4
				24	Czekarzewice II - Lipsko (przez Kostusin)	16,4	1008	16 531,2
				27	Opatów - Ożarów (przez Bidziny)	23,8	2016	47 980,8
				28	Ożarów - Ożarów (przez Nowe, Słupię Nadbrzeżną)	45,8	398	18 228,4
				29	Ożarów - Ożarów (przez Czachów, Dębno)	36,4	400	14 560,0
				30	Opatów - Ożarów (przez Pisary, Janików)	40,8	198	8 078,4
				34	Opatów - Opatów (przez Stodoły, Sadłowice, Gierczyce)	32,3	198	6 395,4
				35	Opatów - Opatów (przez Sadłowice, Stodoły Kolonie, Wojciechowice)	39,1	504	19 706,4
				42	Opatów - Iwaniska	14,3	905	12 941,5
				43	Iwaniska - Opatów (przez Starą Łagowicę, Baćkowice)	48,7	252	12 272,4

113	Iwaniska - Iwaniska (przez Stobiec, Jastrzębską Wolę, Łopatno)	38,3	49	1 876,7
49	Stodoły - Opatów (przez Bidziny)	26,3	504	13 255,2
56	Opatów - Cedzyna (przez Ostrowiec Św., Nową Słupię, Wolę Jachową)	78,5	504	39 564,0
58	Cedzyna – Kielce	11,7	504	5 896,8
		6,7	504	3 376,8
61	Czekarzewice II - Maruszów (przez Ożarów, Zawadę)	37,2	504	18 748,8
62	Ożarów - Czekarzewice II przez Tarłów, Potoczek	25,5	504	12 852,0
64	Ożarów – Tarłów przez Kozłówek	15,5	504	7 812,0
65	Ożarów - Ożarów (przez Tarłów, Ciszycę)	49,8	504	25 099,2
117	Opatów - Opatów (przez Nikisiałkę Małą, Adamów, Włostów)	29,7	402	11 939,4
70	Ożarów - Cedzyna (przez Opatów, Górno)	78,1	504	39 362,4
71	Tarłów – Ostrowiec Świętokrzyski przez Brzozową	32,4	1008	32 659,2
74	Ożarów – Ożarów przez Julianów, Leopoldów, Gliniany	47,5	504	23 940,0
78	Opatów – Tarłów przez Ożarów	39,3	2016	79 228,8
118	Opatów - Opatów (przez Nikisiałkę Dużą)	21,2	504	10 684,8
82	Opatów – Opatów przez Modliborzycę	36,8	300	11 040,0
83	Opatów - Opatów przez Biskupice	37,5	198	7 425,0
85	Opatów – Opatów przez Oficjałów, Karwów	17,8	252	4 485,6
87	Stara Łagowica – Opatów przez Stobiec, Piskrzyn	33,9	252	8 542,8
89	Wojciechowice – Opatów przez Kaliszany, Gierczyce	26,7	252	6 728,4
91	Opatów – Stara Łagowica przez Kobylanki, Iwaniska	25,1	504	12 650,4
92	Opatów – Stara Łagowica przez Modliborzycę, Iwaniska	33,7	252	8 492,4
93	Bidziny – Opatów przez Sadłowice, Gierczyce	27,0	252	6 804,0
94	Opatów – Bidziny przez Gierczyce, Wlonice	36,5	252	9 198,0
95	Opatów – Bidziny przez Opatów, Wlonice	24,0	504	12 096,0

				96	Maruszów – Opatów przez Ożarów, Bidziny	37,1	504	18 698,4
				114	Opatów – Stodoły przez Gierczyce, Lisów, Łopatę	28,2	504	14 212,8
				98	Opatów – Opatów przez Sadłowice, Kaliszany, Nikisiałkę Dużą	48,4	252	12 196,8
				99	Opatów – Opatów przez Kaliszany, Sadłowice	43,0	252	10 836,0
				100	Opatów – Opatów przez Mydlów	24,6	102	2 509,2
				101	Opatów – Opatów przez Słabuszewice, Włostów, Kaczyce	49,8	504	25 099,2
				102	Opatów – Opatów przez Iwaniska, Ujazd, Włostów	44,4	702	31 168,8
				103	Opatów – Opatów przez Piórków, Wszachów, Iwaniska	48,4	702	33 976,8
				104	Opatów – Ożarów przez Wlonice	35,7	252	8 996,4
				105	Iwaniska – Iwaniska przez Ujazd, Kujawy	33,0	98	3 234,0
				106	Opatów – Wojciechowice przez Kaliszany, Koszyce	19,4	504	9 777,6
				107	Opatów – Waśniów przez Sadowie, Mominę	30,9	504	15 573,6
				108	Waśniów – Opatów przez Sarnią Zwolę, Truskolasy	29,5	504	14 868,0
				109	Opatów – Opatów przez Podole, Małoszyce, Przeszryn	35,1	252	8 845,2
				110	Opatów – Opatów przez Rosochy, Podole, Wszczęświęte	35,6	252	8 971,2
				111	Opatów – Iwaniska przez Jastrzębską Wolę, Dziewiątle, Łopatno	44,5	604	26 878,0
				112	Opatów – Iwaniska przez Łopatno, Jastrzębską Wolę, Stobiec	49,4	49	2 420,6
				115	Opatów – Ożarów przez Kaliszany, Wojciechowice	29,2	252	7 358,4
				116	Opatów – Wojciechowice przez Stodoły, Drygulec	25,9	252	6 526,8
2.	Planowane przychody ze sprzedaży biletów	zł	750 000,00	Przyjęto podania złożone przez mieszkańców zainteresowanych zakupem biletów, informacji ze Szkół Ponadpodstawowych z terenu Powiatu Opatowskiego o liczbie uczniów, oraz dane z poprzedniego roku o sprzedaży biletów na danych liniach i w oparciu o te dane wyliczono wysokość przychodu				
3.	Planowane środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych	zł	2 426 738,00	Zgodnie z programem rządowym - Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych - dopłata wynosi do 3 zł do wozokilometra (808 912,6 x 3,00 zł = 2 426 737,8 ≈ 2 426 738,00)				
4.	Planowane koszty prowadzenia	zł	3 776 738,00	Zestawienie kosztów prezentuje - Tabela Nr 3				

	ww. linii			
5.	Dotacja przedmiotowa do pokrycia kosztów	zł	600 000,00	Wyliczono jako różnicę przewidywanych kosztów prowadzonej działalności oraz przychodów z planowanej działalności tj. Kwota dotacji = 3 776 738 – 2 426 738 – 750 000 = 600 000,00
6.	Jednostkowa stawka dotacji przedmiotowej do 1 wozokilometra	zł	0,72	Wyliczono jako iloraz poz. 5 (wysokość dotacji) oraz poz. 1 (ilość kilometrów) Jednostkowa stawka dotacji = 600 000,00 : 835 423,4 = 0,72

Tabela Nr 3 - kalkulacja kosztów PZT

L. p.	Koszty funkcjonowania	Paragraf	Opis	Roczny koszt
1	Wynagrodzenia osobowe (łącznie 1 130 000,00 zł na tym paragrafie)	4010	kierownik 1/1 etatu	115 578,00 zł
			główny księgowy 1/1 etatu	89 520,00 zł
			kierowca 1/1 etatu	77 760,00 zł
			kierowca 1/1 etatu	74 880,00 zł
			kierowca 1/1 etatu	71 515,00 zł
			kierowca 1/1 etatu	72 720,00 zł
			kierowca 1/1 etatu	70 560,00 zł
			kierowca 1/1 etatu	60 690,00 zł
			kierowca 1/1 etatu	72 000,00 zł
			kierowca 1/1 etatu	73 440,00 zł
			pomoc administracyjna	62 370,00 zł
			pomoc administracyjna	65 400,00 zł
			nagrody uznaniowe	46 400,00 zł
			nadgodziny kierowców	105 418,60 zł
			nagrody jubileuszowe, odprawa emerytalna	71 748,40 zł
2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne 8,5%	95 500,00 zł
3	Składki ZUS	4110	składki społeczne od pracodawcy - wynagrodzenia osobowe	290 000,00 zł
4	Składki Fundusz Pracy	4120	składki FP od pracodawcy - wynagrodzenia osobowe	41 000,00 zł
5	Wynagrodzenia bezosobowe (łącznie 460 000,00 na tym paragrafie)	4170	Umowa zlecenie kierowca	27 896,00 zł
			umowa zlecenie kierowca	27 896,00 zł
			umowa zlecenie kierowca	27 896,00 zł
			umowa zlecenie kierowca	78 112,00 zł
			umowa zlecenie kierowca	78 112,00 zł
			umowa zlecenie kierowca	78 112,00 zł
			umowa zlecenie kierowca	51 562,00 zł
			umowa zlecenie kierowca	35 250,00 zł
			umowa zlecenie kierowca	43 164,00 zł

			Inspektor Ochrony Danych Osobowych	12 000,00 zł
6	Zakup wyposażenia (łącznie 1 042 738,00 zł na tym paragrafie)	4210	papier do tachografu, tarcze do tachografu, papier do bileterek	4 300,00 zł
			części do samochodu (wycieraczki, olej, filtry, klocki hamulcowe, tarcze, żarówki)	260 000,00 zł
			materiały biurowe (segregatory, papier ksero, koszulki, teczki)	4 000,00 zł
			tonery	14 000,00 zł
			adblue, płyny do spryskiwaczy	15 000,00 zł
			paliwo bus, autobus	646 438,00 zł
			środki czystości + woda	6 000,00 zł
			gaśnica, apteczka, rękawice ochronne	2 000,00 zł
			opony	37 000,00 zł
			Tablet +bileterka do nowego autobusu	30 000,00 zł
			zakup wyposażenia części, kamery	24 000,00 zł
7	Zakup usług remontowych	4270	remont pomieszczenie	0,00 zł
8	Zakup usług zdrowotnych	4280	badania dla pracowników	2 000,00 zł
9	Zakup usług pozostałych (łącznie 550 000,00 zł na tym paragrafie)	4300	program e-dworzec + usługi informatyczne	11 000,00 zł
			eksploatacja programu Veritum program transportowo - płacowy	25 300,00 zł
			usługa mycia pojazdów	7 000,00 zł
			program księgowy T-Soft	7 200,00 zł
			przeglądy techniczne pojazdów	7 000,00 zł
			wymiana opon	3 000,00 zł
			opłaty za zezwolenia oraz inne opłaty (poczta)	1 000,00 zł
			rozkłady na przystanki autobusowe, rozkłady kieszonkowe	25 000,00 zł
			promocja	10 000,00 zł
			leasing autobusów	272 505,00 zł
			mechanik + serwis	110 000,00 zł
			tekom gps	10 000,00 zł
			kalibracja tachografu	6 000,00 zł
			przeglądy bileterek	10 140,00 zł
			klimatyzacja	2 000,00 zł
			przetargi	8 600,00 zł
			obsługa umów leasingowych	2 500,00 zł
oklejanie samochodów	31 755,00 zł			
10	Zakup usług telekomunikacyjnych	4360	rozmowy telefoniczne Orange, internet starostwo	6 000,00 zł
11	Podróże służbowe krajowe	4410	delegacje służbowe	1 500,00 zł
12	Różne opłaty i składki (łącznie 80 000,00 zł na tym paragrafie)	4430	e-toll	1 000,00 zł
			opłaty za korzystanie z przystanków	11 000,00 zł
			ubezpieczenie Ford Transit	4 970,00 zł
			ubezpieczenie Autosan	4 970,00 zł
			ubezpieczenie Mercus TGE	5 480,00 zł
			ubezpieczenie Mercus TGE	5 480,00 zł
			ubezpieczenie Mercedes Sprinter	5 990,00 zł
			Mercus MB Sprinter I	5 916,00 zł
			Mercus MB Sprinter II	5 916,00 zł
			ubezpieczenie Otokar Ulyso, Mercedes WZ341GY	5 930,00 zł

			Ubezpieczenie Otokar Vectio	4 524,00 zł
			ubezpieczenie transportowe przewoźnika drogowego Generali	2 000,00 zł
			ubezpieczenie mienia PZT	1 000,00 zł
			ubezpieczenie nowego pojazdu	15 824,00 zł
13	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	odpis ZFŚS	48 000,00 zł
14	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu	4500	podatek od środków transportu	9 000,00 zł
15	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	Szkolenia pracowników i bhp	4 000,00 zł
16	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	13 000,00 zł
16	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00 zł
Suma kosztów				3 776 738,00 zł

Uzasadnienie

Projekt uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawek dotacji przedmiotowej dla linii komunikacyjnych Powiatowego Zakładu Transportu w Opatowie na 2026 r. przedstawia podstawę wyliczenia wysokości dotowanej działalności samorządowego zakładu budżetowego, mając na uwadze, że możliwość dotowania wynikająca z ustawy o finansach publicznych ograniczona została na podstawie art. 15 ust. 6 do 50% kosztów jego działalności. Dotowaniu podlega realizacja publicznego transportu zbiorowego, którego organizatorem jest Powiat Opatowski. Działalność ta generuje dla samorządowego zakładu budżetowego dochody własne, które nie pokrywają kosztów wykonywania powierzonego zadania.

Przekazana dotacja przedmiotowa wyniesie 600 000,00 zł, co stanowi 15,89% kosztów ogółem funkcjonowania tych tras.

Biorąc pod uwagę powyższe podjęcie uchwały jest zasadne.

Opracował: Powiatowy Zakład Transportu w Opatowie

Uzgodnienie prawne: r. pr. Anna Piątkowska