

Uchwała Nr 10/III/2014

**Zarządu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju
z dnia 28 marca 2014 roku.**

w sprawie: **sprawozdania z wykonania budżetu Związku za 2013 rok.**

Na podstawie: art. 73 a ust.1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz.594 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. 885 z późniejszymi zmianami) oraz § 18 pkt. 3 Statutu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju (Dz. Urz. Woj. Katowickiego z 1991r. nr 7, poz.115 z późn. zm.)

Zarząd Związku

uchwała:

§ 1

Przedłożyć sprawozdanie z wykonania budżetu Związku za 2013 rok Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz Komisji Rewizyjnej Związku celem wydania opinii.

§ 2

Przyjąć projekt uchwały Zgromadzenia Międzygminnego Związku Komunikacyjnego z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju w sprawie rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu MZK za 2013 r. oraz udzielenia Zarządowi absolutorium, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU MZK

Krzysztof Baradziej

RADCA PRAWNY
Andrzej Koszala

- PROJEKT -

Uchwała Nr /VI/2014

**Zgromadzenia Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju
z dnia 2014 roku.**

w sprawie: rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju za 2013 rok oraz udzielenia absolutorium Zarządowi z tego tytułu.

Na podstawie art. 69 oraz art. 73 a ust.1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 271 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. 885 z późniejszymi zmianami.) oraz § 14 ust. 2 Statutu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju (Dz. Urz. Woj. Katowickiego z 1991 r. nr 7 poz. 115 z późn. zm.)

na wniosek Komisji Rewizyjnej ,

Zgromadzenie Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju,

u c h w a l a :

§ 1

Po rozpatrzeniu przyjąć sprawozdanie Zarządu z wykonania budżetu MZK za 2013 rok:

- | | |
|--------------------------------|-------------------------|
| 1. Dochody Związku w wysokości | 36.876.241,93 zł |
| 2. Wydatki Związku w wysokości | 36.889.376,15 zł |
- zgodnie z **Załącznikiem nr 1.**

§ 2

Po rozpatrzeniu przyjąć zestawienie przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu budżetowego w 2013 roku, zgodnie z **Załącznikiem nr 2.**

§ 3

Po rozpatrzeniu przyjąć zestawienie dotacji udzielonych z budżetu Związku, zgodnie z **Załącznikiem nr 3.**

§ 4

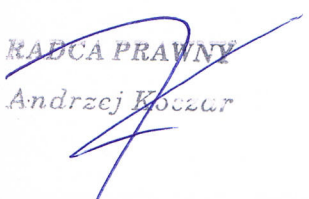
Po rozpatrzeniu przyjąć sprawozdanie finansowe MZK za 2013 rok, zgodnie z **Załącznikiem nr 4.**

§ 5

Po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu MZK za 2013 rok udzielić Zarządowi absolutorium z tytułu wykonania budżetu MZK za 2013 rok.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


RADCA PRAWNY
Andrzej Koczur

DOCHODY I WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota planu (w złotych)	Wykonanie (w złotych)
1	2	3	4	5
		DOCHODY OGÓŁEM	39.672.900,00	36.876.241,93
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	39.672.900,00	36.876.241,93
	60004	Lokalny transport zbiorowy	39.672.900,00	36.876.241,93
		Dochody bieżące:	39.520.140,00	36.861.668,93
		Wpływy z usług	16.970.216,00	14.621.493,67
		Wpłaty gmin na rzecz Związku	20.377.009,00	20.565.460,67
		Inne: grzywny, mandaty i inne kary, grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych,	1.062.000,00	1.345.892,53
		Pozostałe odsetki	36.000,00	15.968,17
		Wpływy z różnych dochodów	1.000,00	1.946,16
		Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	865.640,00	115.064,17
		Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa	208.275,00	195.843,56
		Dochody majątkowe:	152.760,00	14.573,00
		Wpłaty gmin na rzecz Związku na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	152.740,00	14.573,00
		WYDATKI OGÓŁEM	39.704.607,16	36.889.376,15
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	36.648.900,00	33.918.732,14
	60004	Lokalny transport zbiorowy	36.648.900,00	33.918.732,14
		Wydatki bieżące:	35.630.500,00	33.795.372,52
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	34.289.482,00	32.466.596,56
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	34.289.482,00	32.466.596,56
		Dotacje na zadania bieżące	1.341.018,00	1.328.775,96
		Wydatki majątkowe w tym na:	1.018.400,00	123.359,62
		Inwestycje	1.018.400,00	123.359,62
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.045.707,16	2.966.473,38
	75095	Pozostała działalność	3.045.707,16	2.966.473,38
		Wydatki bieżące:	3.035.707,16	2.956.500,38
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	2.904.707,16	2.833.952,08
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.485.707,16	2.450.621,93
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	419.000,00	383.330,15
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	131.000,00	122.548,30
		Wydatki majątkowe w tym na:	10.000,00	9.973,00
		Zakupy inwestycyjne	10.000,00	9.973,00
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	10.000,00	4.170,63
	75702	Obsługa papierów wartościow. jst	10.000,00	4.170,63
		Odsetki i dyskonto od krajowych	10.000,00	4.170,63
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	0,00
		Rezerwy	0,00	0,00

**PRZYCHODY I ROZCHODY ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM
DEFICYTU BUDŻETOWEGO W 2013 ROKU**

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota planu (w złotych)	Kwota wykonania (w złotych)
	Przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej	31.707,16	13.134,22
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	31.707,16	13.134,22
	Nadwyżka z lat ubiegłych	31.707,16	13.134,22

**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH I WYKONANYCH KWOT DOTACJI
Z BUDŻETU ZWIĄZKU W 2013 ROKU**

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Kwota dotacji			
				Podmiot.	Przedmiot	celowej plan	celowej wykonanie
I.	Jednostki sektora finansów publicznych			0,00	0,00	1.341.018,00	1.328.775,96
1.	600	60004	Miasto Rybnik – pomoc finansowa udzielana między jst na dofinansowanie zadań bieżących	0,00	0,00	1.341.018,00	1.328.775,96
2.							
II.	Jednostki spoza sektora finansów publicznych			0,00	0,00		
1.							
2.							

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIĘDZYGMINNY ZWIĄZEK KOMUNIKACYJNY 44-335 Jastrzębie Zdrój ul. Przemysłowa 1 tel./fax 032/47-63-474 IDENTYFIKATOR 771506643		BILANS Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu-Zdroju sporządzony na dzień 31.12.2013 r.		Adresat: Zarząd Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju	
Numer identyfikacyjny REGON				wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 479 941,19	8 556 466,73	A. Fundusz	6 820 909,45	6 862 427,63
I. Wartości niematerialne i prawne	49 900,00	24 949,96	I. Fundusz jednostki	6 266 665,39	6 834 043,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	179 441,19	280 916,77	II. Wynik finansowy netto (+, -)	554 244,06	28 383,96
1. Środki trwałe	72 441,19	55 916,77	1. Zysk netto (+)	554 244,06	28 383,96
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	43 450,53	41 314,83	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	26 583,45	12 809,49	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	2 407,21	1 792,45	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	107 000,00	225 000,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 081 087,91	2 923 665,27
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	3 081 087,91	2 923 665,27
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	8 250 600,00	8 250 600,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 860 602,48	2 689 529,28
1. Akcje i udziały	8 250 600,00	8 250 600,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	65 826,09	70 420,99
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 096,90	26 712,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	129 562,44	137 002,07
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 439 127,40	1 247 092,85	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	44 663,25	60 577,68	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały			III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	17 071,23	17 466,68
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 071,23	17 466,68
4. Towary	44 663,25	60 577,68	2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	1 377 392,92	1 169 048,49			

1. Należności z tytułu dostaw i usług	531 878,24	773 349,22	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	845 177,57	395 455,63	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	337,11	243,64			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 071,23	17 466,68			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	17 071,23	17 466,68			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	9 919 068,59	9 803 559,58	Suma pasywów	9 919 068,59	9 803 559,58

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów i trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 163 181,37
2. Umorzenie środków trwałych : 171 461,57
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych: 209 279,74
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe:
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie:
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne:
7. Odpisy aktualizujące należności:
8.

SKARBNIK ZWIĄZKU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grażyna Pocheć

Główny księgowy

2014 marzec 25
rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNICĄCY
ZARZĄDU MZK

Krzysztof Baradziej

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS z wykonania budżetu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju sporządzony na dzień 31.12.2013 r.		Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON				wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Środki pieniężne	31 707,16	18 572,94	I. Zobowiązania	0,00	0,00
1. Środki pieniężne	31 707,16	18 572,94	1. Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne budżetu	31 707,16	18 572,94	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)		
1.2. Pozostałe środki pieniężne			1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II. Należności i rozliczenia	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Należności finansowe	0,00	0,00	3. Pozostałe zobowiązania		
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II. Aktywa netto budżetu	31 707,16	18 572,94
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)			1. Wynik wykonania budżetu (+,-)	29 648,33	16 514,11
2. Należności od budżetów			1.1. Nadwyżka budżetu (+)	29 648,33	29 648,33
3. Pozostałe należności i rozliczenia			1.2. Deficyt budżetu (-)	0,00	-13 134,22
			1.3. Niewykonane wydatki (-)		
			2. Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0	0
			3. Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			4. Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			5. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	2 058,83	2 058,83
III. Inne aktywa			III. Inne pasywa		
Suma aktywów	31 707,16	18 572,94	Suma pasywów	31 707,16	18 572,94

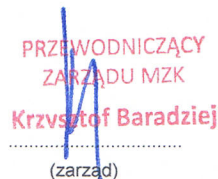
Informacje uzupełniające:

1. Udzielone gwarancje i poręczenia
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu


SKARBNIK ZWIĄZKU
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Grażyna Pochet

(skarbnik)

2014 marzec 25
 rok , miesiąc , dzień


PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU MZK
 Krzysztof Baradziej
 (zarząd)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Międzygminny Związek KOMUNIKACYJNY 44-335 Jastrzębie Zdrój ul. Piłsudskiego 1 tel./fax 032 747-63-474 IDENTYFIKATOR 271506643	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju sporządzony na dzień 31.12.2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	37 331 656,06	34 501 437,56
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14 902 493,88	13 717 783,46
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	22 429 162,18	20 783 654,10
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	37 880 485,52	35 804 782,05
I. Amortyzacja	30 128,50	51 447,46
II. Zużycie materiałów i energii	178 370,81	128 300,37
III. Usługi obce	33 564 253,54	31 310 521,12
IV. Podatki i opłaty	99,00	678,50
V. Wynagrodzenia	1 983 727,01	2 075 882,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	412 536,75	433 214,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	318 566,09	359 900,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	113 960,23	116 064,82
X. Pozostałe obciążenia	1 278 843,59	1 328 771,24
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-548 829,46	-1 303 344,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 075 876,48	1 337 554,75
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	1 075 876,48	1 337 554,75
E. Pozostałe koszty operacyjne	21 202,78	18 418,81
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	21 202,78	18 418,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	505 844,24	15 791,45
G. Przychody finansowe	53 110,64	16 763,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	53 110,64	16 763,14
III. Inne		
H. Koszty finansowe	4 710,82	4 170,63
I. Odsetki	4 710,82	4 170,63
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	554 244,06	28 383,96
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I + -J)	554 244,06	28 383,96
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	554 244,06	28 383,96

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

**SKARBNIK ZWIĄZKU
GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Grażyna Pocheć
(główny księgowy)

2014 marzec 25
(rok, miesiąc, dzień)

**PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU MZK**

Krzysztof Baradziej
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEŻYGMINNY ZWIĄZEK KOMUNIKACYJNY 44-335 Jastrzębie Zdrój ul. Przemysłowa 1 tel./fax 032/47-63-474 Numer identyfikacyjny REGON 643	Zestawienie zmian w funduszu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju sporządzone na dzień 31.12.2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 843 415,81	6 266 665,39
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	39 593 586,11	37 443 620,21
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	554 244,06
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	39 593 586,11	36 889 376,15
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	40 170 336,53	36 876 241,93
2.1. Strata za rok ubiegły	547 102,09	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	39 623 234,44	36 876 241,93
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 266 665,39	6 834 043,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	554 244,06	28 383,96
1. zysk netto (+)	554 244,06	28 383,96
2. strata netto (-)	0,00	0,00
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II +,-III-IV)	6 820 909,45	6 862 427,63

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

SKARBNIK ZWIĄZKU
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grażyna Pochet

(główny księgowy)

2014 marzec 25
(rok, miesiąc, dzień)

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU MZK

Krzysztof Baradziej

(kierownik jednostki)

1. WYKONANIE BUDŻETU ZWIĄZKU.

1.1. BUDŻET MZK I JEGO ZMIANY W TOKU WYKONANIA.

Budżet MZK na 2013 rok przyjęty został **Uchwałą Zgromadzenia Nr 17/VI/2012** w dniu 13.12.2012 r. i zamykał się:

po stronie dochodów	kwotą	42.563.000,00 zł
po stronie wydatków	kwotą	42.563.000,00 zł

W trakcie realizacji budżetu Związku, Zgromadzenie dokonało następujących zmian :

- W dniu 10 października 2013 r. uchwałą Nr 4/VI/2013 w związku z trudną sytuacją finansową podjęto decyzję o uruchomieniu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 31.707,16 zł. Środki te zostały przeznaczone na uzupełnienie dochodów budżetu, w związku z bardzo niskim wykonaniem dochodów z tytułu sprzedaży biletów. Zgromadzenie dokonało również zmniejszenia planu dochodów i wydatków o kwotę 2.890.100,00 zł, jest to kwota wydatków na inwestycje, których realizacja została przesunięta na 2014 rok, zgodnie z aktualnym harmonogramem realizacji inwestycji.

Zarząd Związku dokonał także kilku zmian dostosowując plan budżetu do faktycznych wydatków. Polegały one przede wszystkim na przeniesieniu planowanych wydatków budżetowych pomiędzy **paragrafami** w ramach jednego **działu**.

Po dokonaniu tych zmian plan budżetu MZK ostatecznie wynosił:

plan dochodów	39.672.900,00 zł
plan przychodów	31.707,16 zł
razem	39.704.607,16 zł
 plan wydatków	 39.704.607,16 zł

Syntetyczne zestawienie planu budżetu oraz wykonanie dochodów i wydatków za 2013 r. przedstawiono w **Tabeli nr 1** na stronie 2.

Planowana rezerwa budżetowa w 2013 roku wynosiła 44.000,00 zł. Zarząd Związku uchwałą nr 31/IX/2013 z dnia 06.09.2013 r. dokonał podziału rezerwy ogólnej, przeznaczając ją na wydatki związane z realizacją zadań statutowych Związku.

Syntetyczne zestawienie budżetu oraz wykonania dochodów i wydatków za 2013 r.

Tabela nr 1

DZIAŁ	ROZDZ	TREŚĆ	PLAN 2013	WYKONANIE	WSKAŹNIK	
					PLANOWANY	WYKONANY
		DOCHODY OGÓŁEM	39.672.900,00	36.876.241,93	100,00%	92,95%
Dz. 600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	39.672.900,00	36.876.241,93		92,95%
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	39.672.900,00	36.876.241,93		92,95%
		WYDATKI OGÓŁEM	39.704.607,16	36.889.376,15	100,00%	92,913%
Dz. 600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	36.648.900,00	33.918.732,14		92,55%
	60004	Lokalny Transport zbiorowy	36.648.900,00	33.918.732,14		92,55%
Dz. 750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.045.707,16	2.966.473,38		97,40%
	75095	Pozostała Działalność	3.045.707,16	2.966.473,38		97,40%
Dz. 757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	10.000,00	4.170,63		41,71%
	75702	Obsługa papierów wartościowych jst	9.500,00	4.170,63		41,71%
Dz. 758		RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	0,00		0,00%
	75818	Rezerwy Ogólne i Celowe	0,00	0,00		0,00%

WYNIK FINANSOWY ZA OKRES: I – XII 2013 R.

Zrealizowane dochody:	36.876.241,93
Zrealizowane wydatki:	36.889.376,15
Wynik na dzień 31.12.2013 r.	13.134,22

1.2. REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW.

1.2.1 DOCHODY

Budżet Związku po stronie dochodów został wykonany na kwotę **36.876.241,93 zł** co stanowi **92,95 %** ogólnego planu dochodów.

Dochód uzyskano głównie z **wpływów z usług** (sprzedaż biletów) oraz z wpłat wnoszonych przez gminy na rzecz Związku.

Dział 600, rozdział 60004 „wpływy z usług” obejmują dochody ze sprzedaży biletów **14.621.493,67 zł**

1.2.1.1. ROZLICZENIE WPŁYWÓW ZE SPRZEDAŻY BILETÓW

Przychody brutto ze sprzedaży biletów za 12 miesięcy, w podziale na poszczególne rodzaje biletów wynosiły:

- bilety jednorazowe	na kwotę	9.028.388,54	tj. 60,94 %
- bilety miesięczne i okresowe	na kwotę	5.786.817,64	tj. 39,06 %
Razem:		14.815.206,18	100,00 %

Wyliczenie dochodu ze sprzedaży biletów:

saldo początkowe na dzień 01.01.2013 r. (należności za pobrane bilety w 2012 a zapłacone w 2013 r.)	518.260,24
sprzedaż brutto w 2013 r. (przychody)	14.815.206,18
Razem	15.333.466,42
Saldo końcowe na dzień 31.12.2013 r. (należności za pobrane bilety w 2013 r. do zapłaty w 2014 r.)	711.972,75
<u>Dochód ze sprzedaży biletów</u>	14.621.493,67

Kwota należności z tytułu sprzedaży biletów na dzień 31.12.2013 r. wynosi:
711.972,75 zł

Zestawienie z wykonania dochodów za 2013 r. przedstawiono w **Tabeli nr 2** na stronie 4.

Dochody Związku za 2013 r.

Tabela nr 2

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania w %	Struktura wykonania w %
		DOCHODY OGÓŁEM	39.672.900,00	36.786.241,93	92,95	100,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	39.672.900,00	36.876.241,93	92,95	100,00
	60004	Lokalny transport Zbiorowy	39.672.900,00	36.876.241,93	92,95	100,00
		Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1.000.000,00	956.621,01	95,66	2,59
		Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	62.000,00	389.271,52	627,86	1,06
		Wpływy z usług (wpływy z biletów oraz z gmin nie należących do Związku)	16.970.216,00	14.621.493,67	86,16	39,65
		Pozostałe odsetki	36.000,00	15.968,17	44,36	0,04
		Wpływy z różnych dochodów	1.000,00	1.946,16	194,62	0,01
		Dotacje celowe z udziałem środków Europejskich	865.640,00	115.064,17	13,29	0,31
		Dotacja celowa od Marszałka Województwa	208.275,00	195.843,56	94,03	0,53
		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz...	20.377.009,00	20.565.460,67	100,92	55,77
		Wpłaty gmin na inwestycje	152.760,00	14.573,00	9,54	0,04

Wyższe od planu wykonanie dochodów w tym dziale spowodowane były między innymi :

– zwiększona ilość nałożonych kar na przewoźników wynika ze wzmożonej kontroli jakości wykonywania usług transportowych.

Niższe niż planowano wykonanie dochodów w tym dziale spowodowane było między innymi :

– w latach poprzednich wszystkie zaległe mandaty skierowano na drogę sądową, w związku z tym w realizacji zostały tylko bieżące mandaty, co spowodowało niższe niż planowano dochody z tego tytułu,

– wykonanie dochodów za bilety jest niższe niż planowano i jest również niższe niż w latach ubiegłych. Spadek ilości sprzedanych biletów jednorazowych i okresowych w porównaniu z rokiem poprzednim przedstawiono w **Tabeli nr 4** na stronie 6.

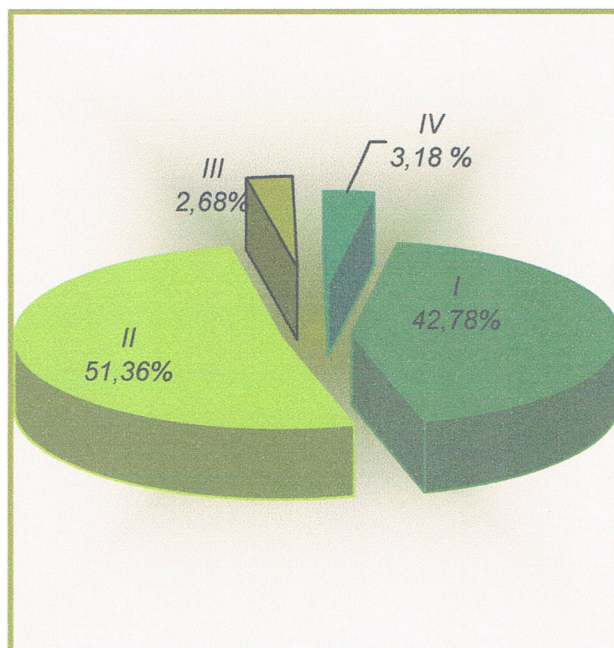
– pogorszenie sytuacji finansowej, spowodowało mniejszą możliwość lokowania czasowo wolnych środków finansowych na rachunku bankowym.

– „Wpłaty gmin na inwestycje oraz dotacje celowe z udziałem środków Europejskich” nie zostały zrealizowane zgodnie z pierwotnym planem ponieważ firma, która wygrała przetarg na realizację projektu rozpoczęła prace, a wnioski o realizację płatności zostaną wystawione po odbiorze prac i wystawieniu faktur, co nastąpi z początkiem 2014 r.

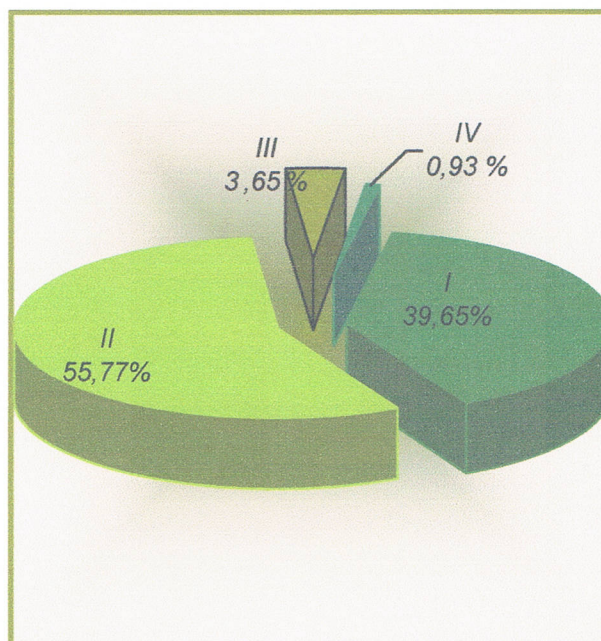
„Wpływy z wpłat gmin...” zostały zrealizowane zgodnie z planem, niewielkie różnice spowodowane są kwartalnym rozliczeniem realizacji zadań na poszczególnych gminach, przedstawia je **Tabela nr 3** na stronie 5.

STRUKTURA DOCHODÓW (%)

Planowana



Wykonana



I – Wpływy z usług II – Wpłaty gmin III – Grzywny i kary IV – Pozostałe dochody

1.2.1.2. ROZLICZENIE GMIN CZŁONKOWSKICH Z WPŁATY NA RZECZ ZWIĄZKU (DOTACJI)

Zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia nr 7/VI/2013 r. z dnia 10 października 2013 roku, w sprawie określenia warunków i terminów uiszczania wpłat gmin na rzecz Związku na dofinansowanie usług komunikacji zbiorowej, dokonano rozliczenia gmin członkowskich. Zestawienie wniesionych dotacji przedstawia **Tabela nr 3**.

Zestawienie zrealizowanych wpłat poszczególnych gmin Związku

Tabela nr 3

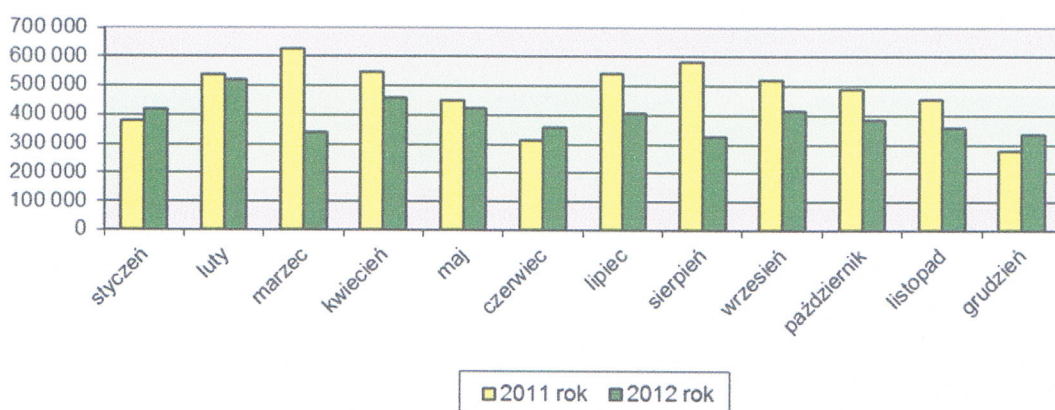
Gmina	Plan w złotych	Wykonanie w złotych
Czerwionka-Leszczyń	1.894.092,00	1.897.415,71
Jastrzębie Zdrój	9.942.621,00	9.906.651,93
Marklowice	340.152,00	329.452,49
Mszana	370.890,00	397.388,20
Pawłowice	1.289.562,00	1.458.873,30
Pszów	748.446,00	862.457,50
Radlin	1.154.327,00	1.175.303,98
Rydułtowy	1.140.785,00	1.196.889,64
Suszec	298.520,00	301.600,56
Świerklany	484.736,00	436.752,14
Wodzisław Śl.	0,00	-24.081,23
Żory	2.712.878,00	2.626.756,45
RAZEM	20.377.009,00	20.565.460,67

Tabela nr 4

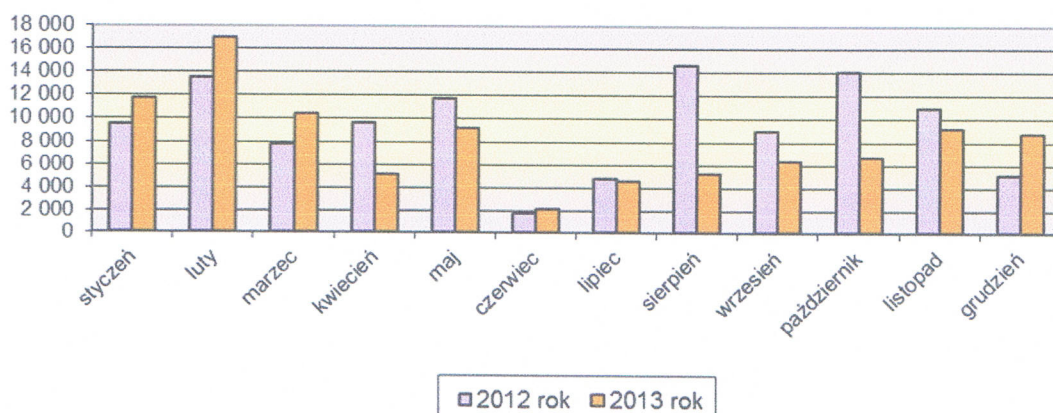
Porównanie sprzedaży biletów w 2013 roku do roku 2012.

Miesiąc	Jednorazowe (sztuki)		Okresowe (sztuki)	
	2012 rok	2013 rok	2012 rok	2013 rok
styczeń	380 410	417 265	9 602	11 728
luty	538 100	520 540	13 491	17 010
marzec	627 650	339 150	7 777	10 420
kwiecień	545 760	456 835	9 670	5 120
maj	450 450	423 420	11 795	9 183
czerwiec	312 080	355 900	1 795	2 097
lipiec	541 575	404 740	4 770	4 556
sierpień	580 280	326 555	14 635	5 242
wrzesień	522 170	414 060	9 025	6 360
październik	490 655	385 930	14 086	6 698
listopad	454 620	357 190	10 945	9 210
grudzień	279 608	336 790	5 080	8 745
RAZEM	5 723 358	4 738 375	112 671	96 369

Porównanie sprzedaży biletów jednorazowych w 2013 roku do 2012 roku



Porównanie sprzedaży biletów okresowych w 2013 roku do 2012 roku



1.2.2. WYDATKI

Budżet Związku po stronie wydatków został zrealizowany na kwotę **36.889.376,15 zł** co stanowi **92,91 %** ogólnego planu wydatków. Zrealizowane wydatki są niższe od planowanych o kwotę **2.815.231,01 zł**. Kwota niewykorzystanych wydatków weszła do wyniku finansowego za 2013 rok.

- Wykonanie wydatków w dziale 600 - Transport i Łączność
rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy

zrealizowano na kwotę	33.918.732,14 zł
Realizacja była mniejsza od planowanej o kwotę	2.730.167,86 zł,
co stanowi: 7,55% planu w tym dziale.	

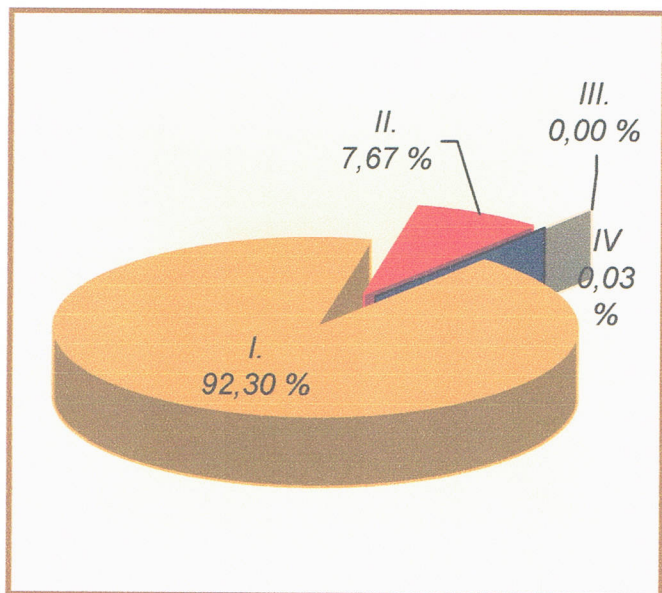
- Wykonanie wydatków w dziale 750 - Administracja Publiczna
Rozdział 75095 - Pozostała działalność

zrealizowano na kwotę **2.966.473,38 zł**
Realizacja była mniejsza od planowanej o kwotę **79.233,78 zł**,
co stanowi: **2,60%** planu w tym dziale.

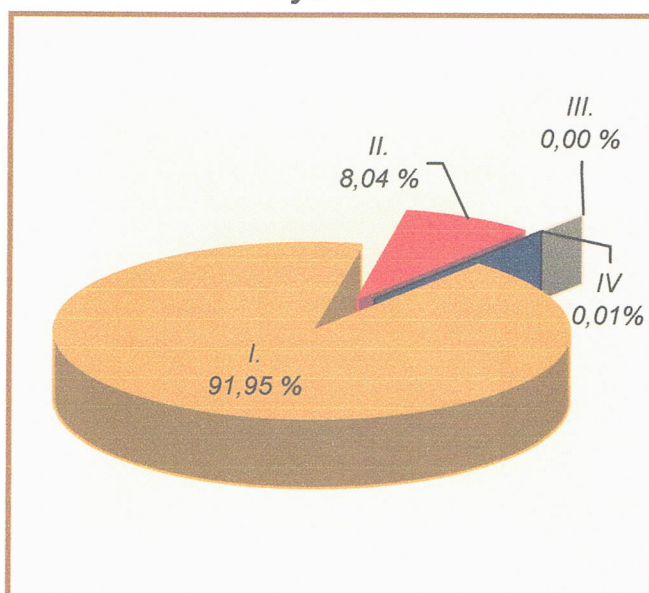
Zestawienie z wykonania wydatków za 2013 r. przedstawiono w **Tabeli nr 5** na stronie 8 i 9.

STRUKTURA WYDATKÓW (%)

Planowana



Wykonana



I – Transport i łączność II – Administracja publiczna
III – Różne rozliczenia IV – Obsługa długu publicznego

Wydatki Związku za 2013 r.

Tabela nr 5

<i>Dział</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Treść</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	Wskaźnik wykonania w %	Struktura wykonania w %
1	2	4	5	6	7	8
		WYDATKI OGÓŁEM	39.704.607,16	36.889.376,15	92,91	100,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	36.648.900,00	33.918.732,14	92,55	91,95
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	36.648.900,00	33.918.732,14	92,55	100,00
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1.341.018,00	1.328.775,96	99,09	3,92
		Zakup materiałów i wyposażenia – dotyczących tzw. infrastruktury przystankowej	48.000,00	20.185,96	42,05	0,06
		Zakup usług pozostałych – tj. opłaty przewoźników, korzystania z dworców i przystanków, druku biletów i cenników	32.204.582,00	31.356.034,63	97,37	92,45
		Różne opłaty i składki – tj. ubezpieczenia sam. służb., składka członkowska na Izbę Gospodarczą, opłaty za usługi telekomunikacyjne	36.900,00	33791,23	91,58	0,10
		Podatek od towarów i usług	1.600.000,00	754.147,75	47,13	2,22
		Koszty postępowania.....	400.000,00	302.436,99	75,61	0,89
		Wydatki inwestycyjne	1.018.4000,00	123.359,62	6,66	0,36
		Wydatki na zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie wydatków w **dziale 600** przedstawiało się następująco:

- dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną... - została zrealizowana zgodnie z planem,
- zakup materiałów i wyposażenia – mniejsze zapotrzebowanie na środki dotyczące utrzymania infrastruktury przystankowej pozwoliło na niższą realizację wydatków,
- zakup usług pozostałych – wydatki w tym paragrafie zostały zrealizowane zgodnie z planem,
- różne opłaty i składki – zrealizowano niżej w związku z obniżoną stawką opłat za samochody służbowe, usługi telekomunikacyjne zrealizowano poniżej planu w związku z niższymi abonamentami za telefony służbowe,
- podatek od towarów i usług –niższe wykonanie związane jest z brakiem realizacji inwestycji,
- koszty postępowania egzekucyjnego wynikają z ilości spraw kierowanych do sądu,
- wydatki inwestycyjne – niski wykonanie spowodowane jest harmonogramem prac, który został przyjęty do realizacji i większość odbiorów wykonanych prac przewidziana na 2014 r.

750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.045.707,16	2.966.473,38	97,40	8,04
	75095	Pozostała działalność	3.045.707,16	2.966.473,38	97,40	100,00
		Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.830.000,00	1.821.386,57	99,53	61,40
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	131.000,00	130.789,50	99,84	4,41
		Wynagrodzenie bezosobowe	137.707,16	116.267,21	84,43	3,92
		Składki na ubezpieczenia społeczne, inne pochodne od wynagrodzeń	387.000,00	382.178,65	98,75	12,88
		Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	10.000,00	6.483,48	64,83	0,22
		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	121.000,00	116.064,82	95,92	3,91
		Różne opłaty i składki (PFRON, ubezpiec. samochodu)	28.200,00	27.163,00	96,32	0,92
		Zakup materiałów i wyposażenia, energii i akcesoriów komputerowych	127.500,00	108.120,77	84,80	3,64
		Zakup usług pozostałych (m.in. usługi pocztowo telekom., informatyczne, prawne, bieżące remonty, czynsz, usługi zdrowotne)	200.400,00	192.876,83	96,25	6,50
		Podróże służbowe krajowe, szkolenia pracowników	12.900,00	11.408,76	88,44	0,38
		Odpisy na Z.F.Ś.S.	44.000,00	42.936,75	97,58	1,45
		Podatek od towarów i usług	6.000,00	824,04	13,73	0,03
		Wydatki na zakupy inwestycyjne	10.000,00	9.973,00	99,73	0,34
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	10.000,00	4.170,63	41,71	0,01
	75702	Obsługa papierów wartościowych jst	10.000,00	4.170,63	41,71	100,00
		Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych	10.000,00	4.170,63	41,71	100,00
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	0,00	0,00	0,00
		Rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00

Analiza realizacji wykonania wydatków w dziale 750:

- wynagrodzenie osobowe wykonano zgodnie z planem,,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne wykonano zgodnie z planem,
- wynagrodzenie bezosobowe – niższe wykonanie spowodowane jest niższą wypłatą prowizji dla kontrolerów,
- pochodne od wynagrodzenia – wykonanie jest realizowane zgodnie z przepisami dotyczącymi wynagrodzeń,
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – niższe poniesione wydatki to skutek mniejszych niż planowano w budżecie, wypłat z tytułu zwrotu kosztów używania własnej odzieży ochronnej,
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych - diety Zarządu realizowane są zgodnie z wysokością przeciętnego wynagrodzenia ogłaszanego przez GUS,
- różne opłaty i składki — wpłaty na PFRON – wysokość tych wpłat jest uzależniona od przeciętnego wynagrodzenia ogłaszanego przez GUS,
- zakup materiałów i wyposażenia – niższa realizacja wynika z wprowadzenia maksymalnych ograniczeń w zakupach materiałów i wyposażenia oraz akcesoriów komputerowych,
- zakup usług pozostałych – niższa realizacja wynika z wprowadzenia maksymalnych ograniczeń w zakupach oraz korzystnych taryfach wynegocjowanych u operatorów sieci telekomunikacyjnych,
- podróże służbowe krajowe oraz szkolenia pracowników – niższe wykonanie związane jest z ograniczeniem do minimum wyjazdów na szkolenia, konferencje,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykonano zgodnie z ilością zatrudnionych pracowników i przeciętnego wynagrodzenia ogłaszanego przez GUS,
- podatek od towarów i usług – jest to odzwierciedlenie ograniczeń w wydatkach w całym dziale 750,
- wydatki na zakupy inwestycyjne – zostały zrealizowane zgodnie z planem.

Wydatki w **dziale 757 – obsługa długu publicznego**, zostały zrealizowane zgodnie z wykorzystaniem kredytu w rachunku bieżącym.

Dział 758 – rezerwy ogólne i celowe, rezerwa została rozdysponowana zgodnie z uchwałą Zarządu MZK..

1.3. INFORMACJA O STANIE MIENIA ZWIĄZKU NA DZIEŃ 31.12.2013r.

Międzygminny Związek Komunikacyjny w Jastrzębiu Zdroju jest jedynym udziałowcem PKM Spółki z o. o. Jastrzębie Zdrój i posiada **13.751** udziałów, każdy po 600 zł (*słownie: sześćset-złotych*) na kwotę: **8.250.600,00 zł** (*słownie: osiem-milionów-dwieście-pięćdziesiąt-tysięcy-sześćset-złotych*).

Od dnia złożenia poprzedniej informacji o stanie mienia komunalnego w Międzygminnym Związku Komunikacyjnym w Jastrzębiu Zdroju nie zaszły żadne zmiany w rozumieniu art. 267 ustawy o finansach publicznych w zakresie określonym w ust. 1 pkt. 3.

Ponadto Międzygminny Związek Komunikacyjny posiada:

- **środki trwałe** na łączną kwotę brutto **227.378,34 zł**
(*słownie: dwieście-dwadzieścia-siedem-tysięcy-trzysta-siedemdziesiąt-osiem-złotych-trzydzieści-cztery-grosze*),
którymi są między innymi:
komputery sieciowe, drukarki, serwery, samochód osobowy Renault „THALIA”, samochód osobowy Fiat Sedici, samochód ciężarowy Fiat DOBLO Pick-UP, klimatyzatory, kserokopiarka, system monitoringu.
- **wartości niematerialno-prawne** na kwotę brutto **188.131,33 zł**
(*słownie: sto-osiemdziesiąt-osiem-tysięcy-sto-trzydzieści-jeden-złoty-trzydzieści-trzy-grosze*),
którymi są oprogramowania komputerowe, systemy ewidencji pracowników, programy księgowe, internetowe rozkłady jazdy, planowanie rozkładów jazdy.

Ogółem środki trwałe i wartości niematerialno-prawne stanowią kwotę brutto:

415.509,67 zł
(*słownie: czterysta-piętnaście-tysięcy-pięćset-dziewięć-złotych-sześćdziesiąt-siedem-groszy*).

1.4. WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2013 ROK.

Zrealizowane dochody	36.876.241,93 zł.
Zrealizowane wydatki	36.889.376,15 zł.
Zrealizowane dochody minus zrealizowane wydatki w 2013 r.	-13.134,22 zł.

1.5. INFORMACJA O ŚRODKACH PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013 R.

Środki pieniężne na dzień 01.01.2013 r. **31.707,16**

Dochody od stycznia do grudnia 2013 r. 36.876.241,93

Wydatki od stycznia do grudnia 2013 r. 36.889.376,15

Środki pieniężne na dzień 31.12.2013 r. **18.572,94**

w tym :

- saldo konta 133-02 - R-k BS JASTRZĘBIE
nr 85 8470 0001 2001 0014 4094 0001 3.999,38
- saldo konta 133-01 - R-k BS JASTRZĘBIE
nr 74 8470 0001 2001 0014 4094 0005 0,40
- saldo konta 138-01 - R-k BS JASTRZĘBIE
nr 20 8470 0001 2001 0014 4094 0007 14.573,16
- saldo konta 101-01 – Kasa 0,00

1.6. INFORMACJA O STANIE REALIZACJI INWESTYCJI WIELOLETNICH

Projekt pn. „Wsparcie obsługi i bezpieczeństwa pasażerów MZK innowacyjnymi systemami informatycznymi” jest realizowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007 – 2013.

Zaplanowana na lata 2013 – 2014 inwestycja z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej została rozpoczęta przez rozstrzygnięcie procedury przetargowej na zaprojektowanie, dostawę, instalację i konfigurację kompleksowego systemu. Rozstrzygnięcie przetargu zostało zatwierdzone uchwałą Zarządu nr 27/VIII/2013 z dnia 09.08.2013 r. Firma R&G Plus Sp. z o.o. z Mielca rozpoczęła prace nad projektem.