

Uchwała Nr 27/VIII/2010

Zarządu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju
z dnia 11 sierpnia 2010 roku.

w sprawie: **przyjęcia informacji z przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2010 roku.**

Na podstawie: art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) oraz § 18 pkt 3 Statutu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju z dnia 4 kwietnia 1991 r.

Zarząd Związku

uchwała:

§ 1

Przyjąć informację z wykonania budżetu za I półrocze 2010 r., która stanowi **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Przedstawić Zgromadzeniu MZK treść przyjętej informacji na najbliższym posiedzeniu.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku.

§ 4

Uchwała obowiązuje z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU MZK
mgr Daniel Wawrzyczek

I N F O R M A C J A

Z WYKONANIA BUDŻETU

**Międzygminnego Związku
Komunikacyjnego
w Jastrzębiu Zdroju**

Za I PÓŁROCZE 2010 ROKU

**Zarząd Międzygminnego Związku Komunikacyjnego
w Jastrzębiu Zdroju**

JASTRZĘBIE ZDRÓJ, SIERPIEŃ 2010

A. DANE OGÓLNE.

Zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr 1/V/2010 z dnia 06 stycznia 2010 roku, budżet na 2010 rok uchwalono:

- po stronie **dochodów** w kwocie: **38.589.000 zł**
- po stronie **wydatków** w kwocie: **38.589.000 zł**

Na przestrzeni I półrocza 2010 roku Zgromadzenie oraz Zarząd Związku dokonały zmian w planie dochodów i wydatków budżetu.

Zarząd Związku uchwałą nr 2/I/2010 z dnia 18.01.2010 r. zmienił budżet w następujący sposób:

- zmniejszył wydatki bieżące obejmujące podatek od towarów i usług z przeznaczeniem na zwiększenie wartości wydatków majątkowych.
- zwiększył wydatki na zakup samochodu osobowego o wartość podatku od towarów i usług, którego nie można odliczyć od wartości zakupu.

Zgromadzenie Związku uchwałą nr 3/V/2010 z dnia 15.04.2010 r. wprowadziło do dochodów kwotę 66.244,00 zł, jako rozliczenia z lat ubiegłych, zmniejszając jednocześnie wpływy z usług. Dochód ten jest wynikiem rozliczenia z II Śląskim Urzędem Skarbowym w Bielsku-Białej za miesiąc czerwiec 2007 roku.

W miesiącu maju Związek sprzedał samochód marki Renault i tym samym uzyskał dochody majątkowe, jednak od tego momentu nie odbyło się posiedzenie Zgromadzenia i plan dochodów pozostał niezmienny.

*Syntetyczne zestawienie planu budżetu i jego wykonanie za I półrocze 2010 roku przedstawia: **tabela nr 1***

Tabela nr 1

Syntetyczne zestawienie planu budżetu oraz wykonanie dochodów i wydatków Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju za I półrocze 2010 roku.

DZIAŁ	ROZDZ.	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKONANIA W % (5:4)
1	2	3	4	5	6
		DOCHODY OGÓŁEM	38.589.00,00	18.098.964,22	46,90
600		Transport i łączność	38.589.000,00	18.098.964,22	46,90
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	38.589.000,00	18.098.964,22	46,90
		WYDATKI OGÓŁEM	38.589.000,00	17.774.867,50	46,06
600		Transport i łączność	35.683.000,00	16.426.896,47	46,04
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	35.683.000,00	16.426.896,47	46,04
750		Administracja publiczna	2.866.000,00	1.347.971,03	47,03
	75095	Pozostała działalność	2.866.000,00	1.347.971,03	47,03
758		Różne rozliczenia	40.000,00	-	-
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	40.000,00	-	-

B. WYKONANIE BUDŻETU

I. DOCHODY

Dochody budżetu MZK Jastrzębie Zdrój za okres 6-ciu miesięcy 2010 roku wykonane zostały w **46,90 %** i osiągnęły kwotę: **18.098.964,22 zł.**

W strukturze osiągniętych dochodów najistotniejsze pozycje to wpływy ze sprzedaży biletów oraz wpłaty gmin członkowskich i wpływy za usługi przewozowe z gmin nie należących do Związku.

Strukturę dochodów w dziale 600 przedstawia poniżej **tabela nr 3.**

Tabela nr 3

**Struktura dochodów w dziale: 600 – Transport i Łączność,
rozdział: 60004 – Lokalny Transport Zbiorowy,**

TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKON. w %
Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności			
Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1.192.200,00	585.141,92	49,08
Wpływy ze sprzedaży biletów oraz innych usług	18.158.175,00	7.950.465,97	43,78
Pozostałe odsetki (bankowe)	50.000,00	22.676,28	45,35
Wpływy z dochodów różnych	66.244,00	73.244,01	110,57
Wpływy z wpłat gmin na rzecz związków gminna dofinansowanie zadań bieżących	19.122.381,00	9.467.436,04	49,51
OGÓŁEM	38.589.000,00	18.098.964,22	46,90

W dochodach „grzywny, mandaty i inne kary pieniężne...” prawie wykonano plan półroczny, systematyczny wzrost ściągłości w zakresie nałożonych mandatów – spowodowana między innymi intensywną kontrolą zatrudnionych kontrolerów etatowych i społecznych, zwiększoną ilością przekazywanych spraw do sądu oraz wykorzystaniem możliwości wpisania do Krajowego Rejestru Długów.

W dochodach „wpływy ze sprzedaży biletów” nie wykonano pełnego planu I półrocza, należy dołożyć wszelkich starań, aby w drugim półroczu nadrobić straty.

W dochodach „pozostałe odsetki bankowe ” nastąpiło niższe wykonanie w stosunku do planu półrocznego z uwagi na trudną sytuację finansową Związku na początku roku budżetowego. W chwili obecnej sytuacja finansowa uległa poprawie.

„Wpływy z dochodów różnych” obejmują zwrot podatku od towarów i usług oraz niezaplanowany dochód z tytułu sprzedaży samochodu osobowego.

W dochodach „wpłaty gmin na rzecz Związku.” przekazywane wpłaty przez gminy na dopłatę wykonanych wozokilometrów są realizowane zgodnie z aktualizowanymi planami dla poszczególnych Gmin.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu MZK Jastrzębie Zdrój za okres 6-ciu miesięcy 2010 roku wykonane zostały w **46,06 %** i osiągnęły kwotę: **17.774.867,50 zł.**

Strukturę wydatków w poszczególnych działach przedstawiają **tabele nr 4 i 5.**

Tabela nr 4

Struktura wydatków w dziale: 600 – Transport i Łączność,
rozdział: 60004 – Lokalny Transport Zbiorowy,

TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKON. W %
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst	1.100.000,00	491.246,31	44,66
Zakup materiałów i wyposażenia – dotyczących tzw. <i>Infrastruktury przystankowej</i>	46.000,00	11.196,63	24,34
Zakup usługi pozostałych – tj. opłaty przewoźników, korzystania z dworców i przystanków oraz druku biletów i cenników	32.954.500,00	15.284.448,18	46,38
Różne opłaty i składki – tj. ubezpieczenia sam. Służb., składka członkowska na Izbę Gospodarczą, opłaty za usługi telekomunikacyjne, zakup usług dotyczących analiz	29.500,00	17.887,24	60,63
Podatek od towarów i usług (VAT)	1.493.000,00	562.998,11	37,71
Wydatki na zakupy inwestycyjne	60.000,00	59.120,00	98,53
R A Z E M	35.683.000,00	16.426.896,47	46,04

„Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst” jest realizowana planowo, niewielkie obniżenie wykonania wynika z ciągłej analizy zasadności wykonywania konkretnych kursów autobusów.

Jak wynika z powyższego zestawienia, wykonanie wydatków w dziale 600 Transport i Łączność „zakup materiałów i wyposażenia” jest realizowane poniżej planu, zwiększone wydatki na zakup papieru samoprzylepnego i pleksi pcv zaplanowano na drugie półrocze.

Realizacja „zakupu usług pozostałych” kształtuje się poniżej planu półrocznego. Takie wykonanie spowodowane jest głównie bieżącą analizą potrzeb komunikacyjnych.

„Różne opłaty i składki” to w głównej mierze opłaty ubezpieczeń komunikacyjnych (AC i OC) za cały rok, dlatego jest wykonany powyżej planu.

Wykonanie wydatków dotyczących „podatku od towarów i usług” poniżej planu jest spowodowane niższą realizacją zakupu usług komunikacyjnych.

„Wydatki na zakupy inwestycyjne” zostały w całości zrealizowane.

**Struktura wydatków w dziale: 750 – Administracja publiczna,
rozdział: 75095 – Pozostała działalność,**

TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKON. W %
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (głównie ekwiwalenty za odzież)	12.000,00	4.067,64	33,90
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety dla członków Zarządu, Zgromadzenia, Komisji Rewizyjnej)	108.500,00	52.601,84	48,48
Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.670.000,00	743.316,87	44,51
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122.000,00	116.147,52	95,20
Składki na ubezpieczenie społeczne, inne pochodne od wynagrodzeń oraz różne opłaty i składki (ubez.p.sam.)	375.000,00	159.285,96	42,48
Wynagrodzenia bezosobowe	158.000,00	74.013,47	46,84
Zakup materiałów, wyposażenia, energii i akcesoriów komputerowych	140.000,00	66.187,10	47,28
Zakup pozostałych usług (m.inn. usługi pocztowo-telekom. Informatyczne, prawne, bieżące remonty) usługi zdrowotne, czynsz	146.500,00	71.298,40	48,67
Podróże służbowe krajowe, szkolenia pracowników	20.000,00	10.734,78	53,67
Odpisy na Z.F.Ś. S.	44.000,00	33.006,96	75,02
Podatki od towarów i usług (VAT)	60.000,00	7.630,49	12,72
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10.000,00	9.680,00	96,80
R A Z E M	2.866.000,00	1.347.971,03	47,03

W pierwszym półroczu b.r. dokonywane były nieodzowne wydatki, a ich realizacja w większości przebiegała poniżej planu finansowego.

Niektóre wydatki stanowią roczne wykonanie wynikające z ustawowych przepisów o ich realizacji, między innymi: „*dodatkowe wynagrodzenie roczne*”.

Niższa realizacja wykonania planu wydatków dotyczy:

„*Wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń*”. Za używanie własnej odzieży wypłacono ekwiwalent po skończonym sezonie zimowym. W II półroczu b.r. zaplanowano wypłatę pracownikom MZK pozostałej części należnego im ekwiwalentu BHP.

„*Różne wydatki na rzecz osób fizycznych*” są wykonane zgodnie z planem. Realizacja tych wydatków jest uzależniona od wysokości przeciętnego wynagrodzenia podawanego przez GUS.

„Wynagrodzenie osobowe pracowników”. Wykonanie tego paragrafu poniżej półrocznego planu jest spowodowane zaplanowaną w II półroczu wypłatą odprawy emerytalnej i nagrody jubileuszowej w związku z odejściem pracownika na emeryturę.

„Składki na ubezpieczenie społeczne i pochodne od wynagrodzeń.”. Dotychczasowy wydatek w tych paragrafach jest pochodną do wydatków na wynagrodzenia pracowników.

„Wynagrodzenie bezosobowe” są wykonane poniżej planu. Realizacja tych wydatków wynika z wypłaty prowizji kontrolerom społecznym w związku z ich działaniem w zakresie kontroli pasażerów.

Wydatki na „zakup materiałów, wyposażenia, energii i akcesoriów komputerowych” wykonano poniżej planu w związku z ograniczonym zakupem nowego wyposażenia do biura MZK.

Wydatki na „zakup pozostałych usług” wykonano poniżej planu, ponieważ w II półroczu przewidywany jest wzrost wydatków związanych z opłatami pocztowymi.

„Podatki od towarów i usług (VAT)”. Wykonanie wydatków w tym paragrafie jest wynikiem realizacji wydatków w innych paragrafach

Wyższa realizacja wykonania planu wydatków dotyczy:

„Podróże służbowe krajowe”. Wyższe wykonanie planu I półrocza związane jest ze zwiększoną ilością wyjazdów na kursy i szkolenia, wynika to z ciągłej zmiany przepisów dotyczących finansów, zamówień publicznych.

„Odpisy na Z.F.Ś.S”. Zgodnie z art. 6 pkt. 2 Ustawy z dnia 4.03.1994r. o ZFŚS przekazano 75 % rocznego odpisu.

„Wydatki na zakupy inwestycyjne.” zostały zrealizowane na zaplanowanym poziomie.

W dziale 758 rozdział 75818 § 4810 „rezerwy” - w I półroczu 2010r. nie zachodziła konieczność uruchomienia rezerwy budżetowej Związku.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2010 r. w budżecie MZK, dochody zostały wykonane powyżej wydatków na kwotę: **324.096,72 zł.** Osiągnięty wynik budżetu MZK w pierwszym półroczu br. jest dodatni i należy dołożyć starań, aby utrzymać osiągnięty wynik.

Wyliczenie wyniku finansowego z wykonania budżetu za I półrocze 2010 roku.

Zrealizowane dochody	18.098.964,22 zł.
Zrealizowane wydatki	17.774.867,50 zł.
Zrealizowane dochody minus zrealizowane wydatki w I półr. 2010 r.	324.096,72 zł.

Informacja o środkach pieniężnych na dzień 30 czerwca 2010 r.

Środki pieniężne na dzień 01.01.2010 r. **586.785,08**

Dochody od stycznia do czerwca 2010 r. 18.098.964,22

Wydatki od stycznia do czerwca 2010 r. 17.774.867,50

Środki pieniężne na dzień 30.06.2010 r. **910.881,80**

w tym :

- saldo konta 133-02 - R-k BS JASTRZĘBIE
nr 85 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0001 908.883,59
- saldo konta 133-01 - R-k BS JASTRZĘBIE
nr 74 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0005 0,01
- saldo konta 101 – Kasa 848,20
- zobowiązania pracowników 1.150,00


PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU MZK
mgr Daniel Wawrzyczek