

# Uchwała Nr 27/VIII/2011

Zarządu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju  
z dnia 19 sierpnia 2011 roku.

w sprawie: **przyjęcia informacji z przebiegu wykonania budżetu Związku oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2011 roku.**

Na podstawie: art. 266 ust. 1 pkt. 1 i 2 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 o przebiegu wykonania budżetu MZK za pierwsze półrocze 2011 roku, która stanowi **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

### § 2

Przyjąć informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, która stanowi **załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.

### § 3

Przedstawić Zgromadzeniu MZK oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu Związku oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2011 roku.

### § 4

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku.

### § 5

Uchwała obowiązuje z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU MZK**

Krzysztof Baradziej

# **I N F O R M A C J A**

## **Z W Y K O N A N I A B U D Ż E T U**

**Międzygminnego Związku  
Komunikacyjnego  
w Jastrzębiu Zdroju**

**Za I PÓŁROCZE 2011 ROKU**

**Zarząd Międzygminnego Związku Komunikacyjnego  
w Jastrzębiu Zdroju**

**JASTRZĘBIE ZDRÓJ, SIERPIEŃ 2011**

## A. DANE OGÓLNE.

Zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr 10/VI/2010 z dnia 17 grudnia 2010 roku, budżet na 2011 rok uchwalono:

- po stronie **dochodów** w kwocie: **39.505.000 zł**
- po stronie **wydatków** w kwocie: **39.735.000 zł**

Źródłem pokrycia planowanego deficytu w wysokości 230.000 zł była nadwyżka z lat ubiegłych.

Na przestrzeni I półrocza 2011 roku Zgromadzenie Związku dokonało zmiany w planie dochodów budżetu MZK.

Zgromadzenie Związku uchwałą nr 8/VI/2011 z dnia 21.06.2011 r. wprowadziło do dochodów kwotę 1.312,00 zł jako rozliczenia z lat ubiegłych, ponieważ w 2011 roku ubezpieczyciel dokonał zwrotu kwoty za powypadkową naprawę samochodu służbowego, która miała miejsce w 2010 r.

Zwiększył kwotę planowanego deficytu budżetu do rzeczywistej kwoty nadwyżki z lat ubiegłych: 232.887,60 zł. Wydatki budżetu nie zostały zwiększone, natomiast o kwotę 4.199,60 zł został zmniejszony plan dochodów za bilety.

*Syntetyczne zestawienie planu budżetu i jego wykonanie za I półrocze 2011 roku przedstawia: **tabela nr 1***

*Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu budżetowego przedstawia: **tabela nr 2***

Tabela nr 1

Syntetyczne zestawienie planu budżetu oraz wykonanie dochodów i wydatków Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju za I półrocze 2011 roku.

DZIAŁ	ROZDZ.	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKONANIA W % (5:4)
1	2	3	4	5	6
		<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>39.502.112,40</b>	<b>18.858.754,80</b>	<b>47,74</b>
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>39.502.112,40</b>	<b>18.858.754,80</b>	<b>47,74</b>
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	39.502.112,40	18.858.754,80	47,74
		<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>39.735.000,00</b>	<b>19.089.206,54</b>	<b>48,04</b>
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>36.650.000,00</b>	<b>17.705.769,72</b>	<b>48,31</b>
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	36.650.000,00	17.705.769,72	48,31
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>3.045.000,00</b>	<b>1.383.436,82</b>	<b>45,43</b>
	75095	Pozostała działalność	3.045.000,00	1.383.436,82	45,43
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	40.000,00	-	-

Tabela nr 2

**PRZYCHODY ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM DEFICYTU BUDŻETOWEGO**

Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota planu na 2011 rok	Wykonanie w I półroczu 2011 roku
	Przychody związane z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej	232.887,60	230.451,74
<b>957</b>	Nadwyżki z lat ubiegłych	232.887,60	230.451,74

## B. WYKONANIE BUDŻETU

### I. DOCHODY

Dochody budżetu MZK Jastrzębie Zdrój za okres 6-ciu miesięcy 2011 roku wykonane zostały w **47,74 %** i osiągnęły kwotę: **18.858.754,80 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	1.297.000,00	406.760,78	31,36
Wpływy ze sprzedaży biletów oraz innych usług	17.401.906,40	8.142.905,78	46,79
Pozostałe odsetki (bankowe)	50.000,00	18.517,79	37,04
Wpływy z dochodów różnych	1.312,00	1.311,95	100,00
Wpływy z wpłat gmin na rzecz związków na dofinansowanie zadań bieżących	20.751.894,00	10.289.258,50	49,58
<b>OGÓŁEM</b>	<b>39.502.112,40</b>	<b>18.858.754,80</b>	<b>47,74</b>

W dochodach „grzywny, mandaty i inne kary pieniężne...” spadek ściągłości w zakresie nałożonych mandatów wynika z zakończenia w 2010 roku ściągania należności z przedawnionych mandatów z lat 2001 – 2008. W I półroczu 2011 roku windykowane były tylko należności z bieżącego roku. W II półroczu można się spodziewać większych wpływów z uwagi na znaczny wzrost spraw kierowanych na drogę sądową.

W dochodach „wpływy ze sprzedaży biletów” nie wykonano pełnego planu I półrocza, należy dołożyć wszelkich starań, aby w drugim półroczu nadrobić straty. Od 1 września wprowadzona zostanie nowa taryfa biletowa zgodnie z podjętą Uchwałą Zgromadzenia i spodziewane są wyższe wpływy.

W dochodach „pozostałe odsetki bankowe ” nastąpiło niższe wykonanie w stosunku do planu półrocznego z uwagi na trudną sytuację finansową Związku.

„Wpływy z dochodów różnych” obejmują zwrot kwoty za powypadkową naprawę samochodu służbowego dokonaną w 2010 r., ponieważ dopiero w 2011 roku ubezpieczyciel dokonał zwrotu.

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 2011 roku wykonane zostały w **48,04 %** i osiągnęły kwotę: **19.089.206,54 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	1.093.287,00	541.893,31	49,57
Zakup materiałów i wyposażenia – dotyczących tzw. <i>Infrastruktury przystankowej</i>	41.000,00	7.710,54	18,81
Zakup usługi pozostałych – tj. opłaty przewoźników, korzystania z dworców i przystanków oraz druku biletów i cenników	33.948.213,00	16.470.252,89	48,52
Różne opłaty i składki – tj. ubezpieczenia sam. Służb., składka członkowska na Izbę Gospodarczą, opłaty za usługi telekomunikacyjne, zakup usług dotyczących analiz	17.500,00	8.624,50	49,28
Podatek od towarów i usług (VAT)	1.500.000,00	677.288,48	45,15
Wydatki na zakupy inwestycyjne	50.000,00	0,00	0,00
<b>R A Z E M</b>	<b>36.650.000,00</b>	<b>17.705.769,72</b>	<b>48,31</b>

„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 „zakup 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” prace nad programem do rozkładów jazdy zostały wstrzymane do czasu wyjaśnienia sprawy przyznania środków z programu unijnego w ramach którego, byłby już taki program.

**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)	9.400,00	2.573,58	27,38
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety dla członków Zarządu, Zgromadzenia, Komisji Rewizyjnej)	120.000,00	54.303,45	45,25
Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.800.000,00	787.518,61	43,75
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	132.000,00	116.739,32	88,44
Składki na ubezpieczenie społeczne, inne pochodne od wynagrodzeń oraz różne opłaty i składki (ubezpiecz.sam.)	416.200,00	163.230,15	39,22
Wynagrodzenia bezosobowe	164.000,00	57.750,31	35,21
Zakup materiałów, wyposażenia, energii i akcesoriów komputerowych	152.500,00	72.954,57	47,84
Zakup pozostałych usług (m.inn. usługi pocztowo-telekom. Informatyczne, prawne, bieżące remonty) usługi zdrowotne, czynsz	158.900,00	77.076,64	48,51
Podróże służbowe krajowe, szkolenia pracowników	20.000,00	7.983,40	39,92
Odpisy na Z.F.Ś.S.	47.000,00	34.458,80	73,32
Podatki od towarów i usług (VAT)	25.000,00	8.847,99	35,39
<b>R A Z E M</b>	<b>3.045.000,00</b>	<b>1.383.436,82</b>	<b>45,43</b>

W pierwszym półroczu b.r. dokonywane były nieodzwonne 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*”.

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

**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 nagród jubileuszowych dla długoletnich pracowników.

„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 trudna sytuacja zmusza do oszczędności i planowany remont zostanie wykonany w innym terminie.

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

„Podróże służbowe krajowe”. Niższe wykonanie planu I półrocza związane jest z ograniczeniem wyjazdów na kursy i szkolenia.

**W dziale 758 rozdział 75818 § 4810 „rezerwy”** - w I półroczu 2011r. nie zachodziła konieczność uruchomienia rezerwy budżetowej Związku.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2011 r. w budżecie MZK, dochody zostały wykonane poniżej wydatków na kwotę: **230.451,74 zł**, wydatki te zostały pokryte nadwyżką z lat ubiegłych. Zaistniało również zobowiązanie wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 210.000 zł, które zostało uregulowane w dniu 08.07.2011 r. Osiągnięty wynik budżetu MZK w pierwszym półroczu br. jest ujemny i należy dołożyć wszelkich starań, aby realizacja budżetu w II półroczu przybrała korzystniejszy obrót.

## Wyliczenie wyniku finansowego z wykonania budżetu za I półrocze 2011 roku.

Zrealizowane dochody	18.858.754,80 zł.
Zrealizowane wydatki	19.089.206,54 zł.
Zrealizowane dochody minus zrealizowane wydatki w I półr. 2011 r.	- 230.451,74 zł.

## Informacja o środkach pieniężnych na dzień 30 czerwca 2011 r.

**Środki pieniężne na dzień 01.01.2011 r.** **232.887,60**

Dochody od stycznia do czerwca 2011 r. 18.858.754,80

Wydatki od stycznia do czerwca 2011 r. 19.089.206,54

**Środki pieniężne na dzień 30.06.2011 r.** **2.435,86**

w tym :

- saldo konta 133-02 - R-k BS JASTRZĘBIE  
nr 85 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0001 1.268,72
- saldo konta 133-01 - R-k BS JASTRZĘBIE  
nr 74 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0005 0,01
- saldo konta 101 – Kasa 367,13
- zobowiązania pracowników 800,00

**PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU MZK**

*Krzysztof Baradziej*

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu-Zdroju  
na lata 2011-2014

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje tylko planowane dochody i wydatki budżetu MZK Jastrzębie. Plan na 2011 rok przygotowano w oparciu o materiały analityczne do projektu budżetu na 2011 rok.

Do ustalenia dochodów i wydatków na lata 2012 – 2014 wykorzystano wytyczne ministerstwa finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych.

Międzygminny Związek Komunikacyjny nie ma zaplanowanych przedsięwzięć, z których wynikałyby płatności na rok 2011 i lata następne.

**PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU MZK**

*Krzysztof Baradziej*