

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2023 ROK

WSTĘP

Najbardziej złożonym elementem konstrukcji budżetu Związku na 2023 rok jest właściwe oszacowanie dochodów, ponieważ ich wysokość wyznaczona zostaje przez ilość i strukturę sprzedawanych biletów.

Trudno jest również określić wpływy w pozycji; „grzywny mandaty i inne kary pieniężne od ludności”, „grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” czy „pozostałe odsetki”, są one bowiem w znacznej mierze także konsekwencją wielkości dochodów pochodzących ze sprzedaży biletów.

Planując poszczególne dochody i wydatki, uwzględniono przyszłe potrzeby sfinansowania działu: *Lokalny Transport Zbiorowy* i działu *Administracja Publiczna*.
Konstruując budżet na 2023 r. obliczenia oparto na analizie realizacji budżetu za 2022 rok.

I. DOCHODY

Dział: 600 – Transport i łączność.

Przewidywane dochody w 2023 r. to głównie wpływy z wpłat gmin na rzecz Związku, które zaplanowano na 54.056.019,00 czyli 79,95% ogółu dochodów oraz wpływy ze sprzedaży biletów zaplanowane na kwotę 10.793.127,00 zł, czyli 15,96% ogółu dochodów. Wielkość dochodów ze sprzedaży biletów zaplanowano analizując okres 10-ciu miesięcy tegorocznej sprzedaży. Założono wzrost dochodów ze sprzedaży biletów w stosunku do prognozowanego wykonania z 2022 roku, ponieważ analiza sprzedaży biletów i skasowań wskazuje na wzrost ilości przewożonych pasażerów.

Wpływy z wpłat gmin jakie Związek otrzyma zostały naliczone zgodnie z przyjętymi założeniami do budżetu na 2023 r. na posiedzeniu *Zgromadzenia Związku w dniu 11.10.2021 roku* oraz zgodnie z podpisanymi porozumieniami dotyczącymi komunikacji lokalnej.

Wielkości wpłat wnoszonych przez poszczególne gminy w 2023 roku przedstawia *Tabela na stronie 3 do projektu budżetu*.

Wysokość dotacji celowej od Marszałka Województwa Śląskiego oraz ze Starostw Powiatowych przekazywanej przez gminy nie należące do Związku przedstawiają *Tabele na stronie 4 do projektu budżetu*.

Pozostałe dochody przyjęto na bazie tegorocznej ich realizacji i dostępnych informacji dotyczących analizy obecnego budżetu w następujący sposób:

„Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności” – wpływy zaplanowano na poziomie realizacji dochodów z roku 2022.

„Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (dotyczy głównie kar od przewoźników) – przyjęto na poziomie planu z roku 2022.

„Pozostałe odsetki” – zakłada się uzyskanie niższych wpływów z uwagi na okresowe pogorszenie się sytuacji finansowej i niższe niż dotychczas lokowanie środków pieniężnych na rachunku bieżącym.

„Wpływy z dochodów różnych” – to przede wszystkim zwrot podatku od towarów i usług z roku poprzedniego.

PLANOWANE DOCHODY OGÓŁEM
WEDŁUG ŹRÓDEŁ I DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

	DOCHODY BUDŻETU OGÓŁEM	67 615 000,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
	DOCHODY BIEŻĄCE	67 214 000,00
	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	800 000,00
	Grzywny i in. kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	130 000,00
	Wpływy ze sprzedaży biletów	10 793 127,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych	25 000,00
	Pozostałe odsetki (bankowe)	1 000,00
	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	494 000,00
	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	242 040,00
	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	530 807,00
	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	140 007,00
	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących	54 056 019,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	401.000,00
	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	400.000,00
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1.000,00

PLAN RZECZOWY I FINANSOWY DLA GMIN W 2023 roku

(Gminy zrzeszone w Związku)

Lp.	GMINY	Planowana ilość wzkm	Wysokość dopłat do 1 wzkm	Planowana wysokość wpłat w zł	Dopłata do biletów Jastrzębie w zł, Powiat pszczyński w zł	Komunikacja lokalna w zł	Koszty organizacji komunikacji lokalnej w zł	Pomoc finansowa Rybnik, Porozumienie Metropolia w zł	Planowana wysokość wpłat w zł
1	Czerwionka-Leszczyń	508 203,5	9,49	4 822 851,00				2 479 787,00	7 302 638,00
2	Jastrzębie-Zdrój	2 423 150,1	9,49	22 995 694,00	1 339 859,00				24 335 553,00
3	Marklowice	78 952,5	9,49	749 259,00					749 259,00
4	Mszana	190 339,2	9,49	1 806 319,00					1 806 319,00
5	Pawłowice	169 263,6	9,49	1 606 312,00	124 538,00	2 150 103,00	98 000,00		3 978 953,00
6	Pszów	181 567,8	9,49	1 723 078,00					1 723 078,00
7	Radlin	261 440,1	9,49	2 481 067,00					2 481 067,00
8	Rydułtowy	208 666,6	9,49	1 980 246,00					1 980 246,00
9	Suszec	52 932,7	9,49	502 331,00	285 783,00	153 421,00	7 000,00		948 535,00
10	Żory	209 749,7	9,49	1 990 525,00	96 673,00	6 442 386,00	148 000,00	75 787,00	8 753 371,00
	RAZEM	4 284 265,8		40 657 682,00	1 846 853,00	8 745 910,00	250 000,00	2 555 574,00	54 056 019,00

Dotacja celowa od Marszałka Województwa Śląskiego

<i>Gmina</i>	<i>Planowana ilość wozokm</i>	<i>Planowana dotacja</i>
Ornontowice	10 277,7	100 618,00
Orzesze	5 120,4	50 129,00
Zebrzydowice	38 821,2	380 060,00
Razem	54 219,3	530 807,00

Dotacja celowa ze Starostwa Powiatowego

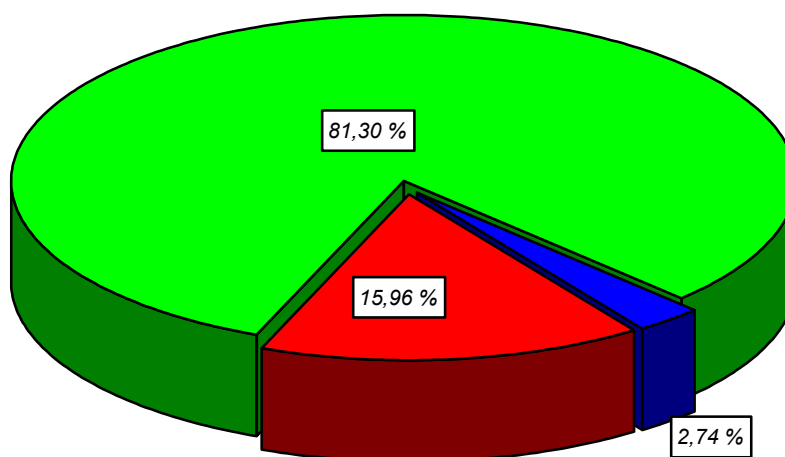
<i>Gmina</i>	<i>Planowana ilość wozokm</i>	<i>Planowana dotacja</i>
Świerklany	24 723,2	242 040,00
Razem	24 723,2	242 040,00

Dotacja celowa z Gmin nienależących do Związku

<i>Gmina</i>	<i>Planowana ilość wozokm</i>	<i>Planowana dotacja</i>
Pszczyna	7 846,4	36 878,00
Strumień	21 942,4	103 129,00
Razem	29 788,8	140 007,00

PLANOWANE DOCHODY OGÓŁEM

67 615 000,00 zł



- Wpływy z usług (ze sprzedaży biletów)
- Wpływy z wpłat gmin
- Inne wpływy

Wpływy z usług (ze sprzedaży biletów)	10 793 127,00	15,96 %
Wpływy z wpłat gmin oraz dotacje celowe otrzymane od Marszałka Województwa i ze Starostwa Powiatowego	54 968 873,00	81,30 %
Inne: (grzywny, mandaty i inne kary, grzywny i inne kary pieniężne od os. prawnych, pozostałe odsetki, wpływy z różnych dochodów, dochody majątkowe).	1 853 000,00	2,74 %

II. WYDATKI

- a) Dział 600 - Transport i łączność.
 Rozdział 60004 - Lokalny Transport Zbiorowy.

Planowane wydatki działu wynoszą 62.560.000,00 zł, co stanowi 92,52 % ogółu wydatków budżetu Związku.

Wydatki tego działu kształtowane są przede wszystkim poprzez zakup usług od przewoźników, obsługujących obszar działania Międzygminnego Związku Komunikacyjnego. Wydatki na poszczególnych przewoźników przedstawia *Tabela na stronie 7 projektu budżetu*.

Planowaną ilość realizowanych wozokilometrów oraz przewidywany wydatek przyjęto analizując ich realizację przez poszczególnych przewoźników od miesiąca stycznia do października b.r.

Pozostałe wydatki w tym dziale przyjęto na bazie planu oraz realizacji i bieżącej analizy budżetu roku 2022 w następujący sposób:

„Zakup materiałów i wyposażenia” – na 2023 rok zaplanowano zakup niezbędnych materiałów dla zabezpieczenia i odnowy systemu informacji przystankowej (zakup pleksi i papieru samoprzylepnego, utrzymanie samochodu brygady przystankowej).

„Zakup pozostałych usług” – przyjęty wydatek jest głównie wynikiem już realizowanych umów oraz nowych umów na obsługę linii komunikacji na terenie Związku, a także pozostałych wydatków m.in. opłaty z tytułu opieki serwisowej, wymiana słupków na nowe w istniejącej infrastrukturze przystankowej.

„Różne opłaty i składki” – pozycja ta obejmuje opłatę ubezpieczenia OC, AC, NW. samochodów służbowych oraz składką na Izbę Gospodarczą Komunikacji Miejskiej.

„Podatek od towarów i usług” – skalkulowano uwzględniając planowaną wysokość wydatków w 2023 r.

„Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” – zaprezentowano w Tabeli na stronie 12 projektu budżetu na 2023 rok. Zaplanowano modernizację serwerowni systemu, przestawienie czterech tablic informacji pasażerskiej, nową stronę internetową E-biletu oraz zakup samochodu dla kontrolerów.

WYDATKI W DZIALE 600 WEDŁUG
ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI WYDATKÓW

		WYDATKI	
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	62 560 000,00
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	62 560 000,00
		Wydatki bieżące:	62 150 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	59 087 432,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	59 087 432,00
		Dotajce na zadania bieżące	3 062 568,00
		Wydatki majątkowe:	410 000,00
		wydatki na zakupy inwestycyjne	410 000,00

- b) Dział 750 - Administracja publiczna
 Rozdział – 75095 - Pozostała działalność

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano na kwotę **4.146.000,00 zł**.

Na wartość tą składają się:

- Wynagrodzenia pracowników – zgodnie z obowiązującymi umowami zatrudnienia. Kwotę planu ustalono w oparciu o średnie wynagrodzenie pracowników z trzech ostatnich miesięcy (sierpień, wrzesień, październik 2022 r.). Przewidziano wzrost wynagrodzeń o wskaźnik wzrostu wynagrodzenia minimalnego 15 %.
- Nagrody jubileuszowe dla pracowników z długoletnim stażem pracy wynoszące ok. 75.000,00 zł oraz odprawy emerytalne pracowników odchodzących na emeryturę to wydatek około 203.000,00 zł.
- Średnią premię kontrolerów biletowych zaplanowano na kwotę 96.000,00 zł.
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne obliczono wskaźnikiem 8,5 % wynagrodzenia za rok 2022 zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 1872 o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej).

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych zaplanowano na kwotę **775.000,00 zł** i składają się na nie między innymi: opłaty za energię, opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe, podróże służbowe, szkolenia pracowników, zakup materiałów i wyposażenia, odpisy na Z.F.Ś.S., podatek od towarów i usług (VAT), wpłaty na PFRON.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie **43.000,00 zł** to wydatki związane ze świadczeniami wynikającymi z przepisów BHP oraz planowanym umundurowaniem dla kontrolerów.

Ostatecznie przyjęto w projekcie budżetu na rok 2023 wydatki w Dziale 750, Rozdział 75095 na ogólną kwotę **4.979.000,00 zł**, co stanowi **7,36%** ogólnych przewidywanych wydatków na 2023 rok.

„Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” – zaprezentowano w Tabeli na stronie 12 projektu budżetu na 2023 rok. Zaplanowano wymianę serwera.

WYDATKI W DZIALE 750 WEDŁUG
ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI WYDATKÓW

		WYDATKI	
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4 979 000,00
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 979 000,00
		Wydatki bieżące:	4 964 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	4 921 000,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 146 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	775 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	43 000,00
		Wydatki majątkowe:	15.000,00
		Zakupy inwestycyjne	15.000,00

c) **OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

W projekcie budżetu na 2023 rok przewidziana jest możliwość zaciągnięcia kredytu na pokrycie przejściowego deficytu budżetowego. W związku z tym zaplanowano wydatek na pokrycie odsetek od kredytów i pożyczek.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 5.000,00 co stanowi 0,01 % ogólnych wydatków w projekcie budżetu Związku.

d) REZERWA BUDŻETOWA

W projekcie budżetu na 2023 rok utworzona została rezerwa budżetowa.

Dział 758 - Różne rozliczenia
Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 71.000,00 zł., co stanowi 0,11 % ogólnych wydatków w projekcie budżetu Związku.

OGÓLNE ZESTAWIENIE WYDATKÓW :

Dział 600	Rozdział	60004	62.560.000,00
Dział 750	Rozdział	75095	4.979.000,00
Dział 757	Rozdział	75702	5.000,00
Dział 758	Rozdział	75818	71.000,00
RAZEM:			67.615.000,00

INFORMACJE O STANIE ZOBOWIĄZAŃ I WIERZYTELNOŚCI FINANSOWYCH

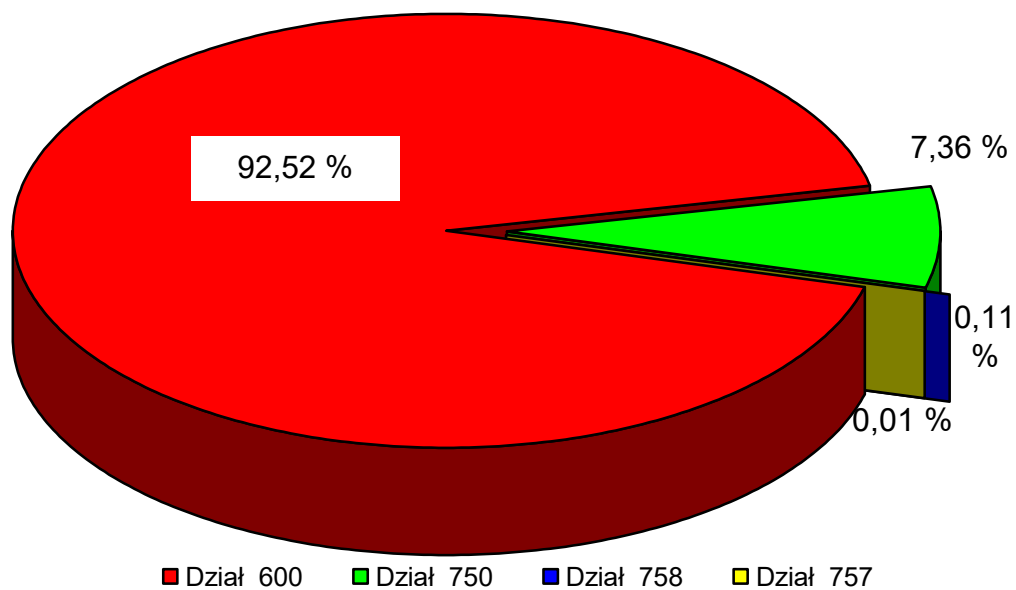
Związek reguluje wszystkie swoje zobowiązania terminowo, wierzyciele wobec Związku również wywiązują się z podpisanych umów .

INFORMACJE O PLANOWANIU ZACIĄGNIĘCIA KREDYTU I OKREŚLENIU ŹRÓDEŁ JEGO SPŁATY

Planowany budżet na 2023 rok jest zrównoważony, w związku z tym nie planowano zaciągania kredytu długoterminowego.

PLANOWANE WYDATKI OGÓŁEM

67 615 000,00



Dział 600 Transport i łączność	62 560 000,00	92,52 %
Dział 750 Administracja Publiczna	4 979 000,00	7,36 %
Dział 757 Obsługa długu publicznego	5 000,00	0,01 %
Dział 758 Różne rozliczenia	71 000,00	0,11 %

SPECYFIKACJA ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH
NA 2023 ROK

DZIAŁ ROZDZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA	TERMIN REALIZACJI
600	- Transport i łączność	410.000,00	
60004	- Lokalny transport zbiorowy	410.000,00	
	Zakup serwera do systemu	200.000,00	<i>I półrocze</i>
	Nowa strona E-biletu	40.000,00	<i>I półrocze</i>
	Przestawienie czterech tablic informacji pasażerskiej	100.000,00	<i>II półrocze</i>
	Zakup samochodu	70.000,00	<i>II półrocze</i>
750	- Administracja publiczna	15.000,00	
75095	- Pozostała działalność	15.000,00	
	Zakup serwera do obsługi biura MZK	15.000,00	<i>II półrocze</i>