

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2022 ROK

WSTĘP

Najbardziej złożonym elementem konstrukcji budżetu Związku na 2022 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 2022 r. obliczenia oparto na analizie realizacji budżetu za 2021 rok.

I. DOCHODY

Dział: 600 – Transport i łączność.

Przewidywane dochody w 2022 r. to głównie wpływy z wpłat gmin na rzecz Związku, które zaplanowano na 42.206.606,00 czyli 77,98% ogółu dochodów oraz wpływy ze sprzedaży biletów zaplanowane na kwotę 9.876.949,00 zł, czyli 18,25% ogółu dochodów. Wielkość dochodów ze sprzedaży biletów zaplanowano analizując okres 10-ciu miesięcy tegorocznej sprzedaży. Nie założono wzrostu dochodów ze sprzedaży biletów w stosunku do prognozowanego wykonania z 2021 roku, ponieważ sytuacja epidemii spowodowała poważny spadek ilości przewożonych pasażerów.

Wpływy z wpłat gmin jakie Związek otrzyma zostały naliczone zgodnie z przyjętymi założeniami do budżetu na 2022 r. na posiedzeniu *Zgromadzenia Związku w dniu 14.10.2021 roku* oraz zgodnie z podpisanymi porozumieniami dotyczącymi komunikacji lokalnej.

Wielkości wpłat wnoszonych przez poszczególne gminy w 2022 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 2021.

„Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (dotyczy głównie kar od przewoźników) – przyjęto na poziomie planowanego wykonania z roku 2021.

„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	54 124 000,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	
	DOCHODY BIEŻĄCE	54 123 000,00
	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	9 876 949,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych	25 000,00
	Pozostałe odsetki (bankowe)	1 000,00
	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	444 000,00
	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	192 324,00
	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	320 047,00
	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	107 074,00
	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących	42 206 606,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	1.000,00
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1.000,00

PLAN RZECZOWY I FINANSOWY DLA GMIN W 2022 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	499 161,9	7,30	3 643 882,00				264 000,00	3 907 882,00
2	Jastrzębie-Zdrój	2 495 900,8	7,30	18 220 076,00	1 362 947,00				19 583 023,00
3	Marklowice	75 631,0	7,30	552 106,00				73 000,00	625 106,00
4	Mszana	110 893,9	7,30	809 525,00					809 525,00
5	Pawłowice	185 056,4	7,30	1 350 912,00	93 802,00	1 669 472,00	70 000,00		3 184 186,00
6	Pszów	181 891,8	7,30	1 327 810,00				58 000,00	1 385 810,00
7	Radlin	268 255,2	7,30	1 958 263,00				639 000,00	2 597 263,00
8	Rydułtowy	206 963,7	7,30	1 510 835,00				748 000,00	2 258 835,00
9	Suszec	73 744,2	7,30	538 333,00	235 670,00	136 736,00	5 000,00		915 739,00
10	Żory	202 755,1	7,30	1 480 112,00	72 518,00	4 572 859,00	125 000,00	688 748,00	6 939 237,00
	RAZEM	4 300 254,0		31 391 854,00	1 764 937,00	6 379 067,00	200 000,00	2 470 748,00	42 206 606,00

Dotacja celowa od Marszałka Województwa Śląskiego

<i>Gmina</i>	<i>Planowana ilość wozokm</i>	<i>Planowana dotacja (brutto)</i>
Ornontowice	12 643,2	96 720,00
Orzesze	6 451,2	49 352,00
Zebrzydowice	22 741,8	173 975,00
Razem	41 836,2	320 047,00

Dotacja celowa ze Starostwa Powiatowego

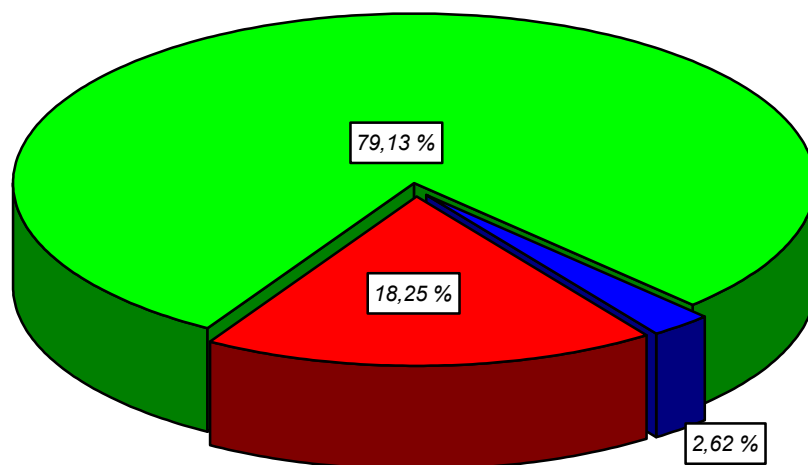
<i>Gmina</i>	<i>Planowana ilość wozokm</i>	<i>Planowana dotacja</i>
Świerklany	25 140,4	192 324,00
Razem	25 140,4	192 324,00

Dotacja celowa z Gmin nienależących do Związku

<i>Gmina</i>	<i>Planowana ilość wozokm</i>	<i>Planowana dotacja</i>
Pszczyna	5 734,8	22 251,00
Strumień	21 861,6	84 823,00
Razem	27 596,4	107 074,00

PLANOWANE DOCHODY OGÓŁEM

54 124 000,00 zł



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

Wpływy z usług (ze sprzedaży biletów)	9 876 949,00	18,25 %
Wpływy z wpłat gmin oraz dotacje celowe otrzymane od Marszałka Województwa i ze Starostwa Powiatowego	42 826 051,00	79,13 %
Inne: (grzywny, mandaty i inne kary, grzywny i inne kary pieniężne od os. prawnych, pozostałe odsetki, wpływy z różnych dochodów, dochody majątkowe).	1 421 000,00	2,62 %

II. WYDATKI

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

Planowane wydatki działu wynoszą 49.458.000,00 zł, co stanowi 91,38 % 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 2021 w następujący sposób:

„Zakup materiałów i wyposażenia” – na 2022 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 2022 r.

„Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” – zaprezentowano w Tabeli na stronie 12 projektu budżetu na 2022 rok. Zaplanowano modernizację serwerowni systemu, przestawienie czterech tablic informacji pasażerskiej oraz zakup samochodu dla kontrolerów.

Plan finansowy na poszczególnych przewoźnikach w 2022 roku.

<i>Przewoźnik</i>		<i>Rok 2022 zł (netto)</i>	<i>Wozokilometry</i>	<i>Kwota na przewoźnika w złotych (netto)</i>
REJON JASTRZĘBIE			3 145 001,5	
przegub	A	0,00 zł	0,0	22 392 411,00 zł
solo	B	22 392 411,00 zł	3 145 001,5	
midi	C	0,00 zł	0,0	
REJON CZERWIONKA-LESZCZYNY I ŻORY			867 509,3	
przegub	A	0,00 zł	0,0	7 018 150,00 zł
solo	B	7 018 150,00 zł	867 509,3	
midi	C	0,00 zł	0,0	
UMOWA POWIAT WODZISŁAWSKI			1 113 298,0	
przegub	A	0,00 zł	0,00	6 123 139,00 zł
solo	B	6 123 139,00 zł	1 113 298,0	
midi	C	0,00 zł	0,0	
LOKALNA ŻORY			715 564,3	4 597 988,00 zł
LOKALNA PAWŁOWICE			470 815,5	1 746 726,00 zł
LOKALNA SUSZEC			32 634,0	136 736,00 zł
RAZEM			6 344 822,6	42 015 150,00 zł

WYDATKI W DZIALE 600 WEDŁUG
ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI WYDATKÓW

		WYDATKI	
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	49 458 000,00
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	49 458 000,00
		Wydatki bieżące:	49 048 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	46 175 262,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	46 175 262,00
		Dotajce na zadania bieżące	2 872 738,00
		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 **3.755.000,00 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 2021 r.). Przewidziano wzrost wynagrodzeń o wskaźnik wzrostu wynagrodzenia minimalnego 7,5%.
- Nagrody jubileuszowe dla pracowników z długoletnim stażem pracy wynoszące ok. 75.000,00 zł oraz odprawy emerytalne pracowników odchodzących na emeryturę to wydatek około 153.000,00 zł.
- Średnią premię kontrolerów biletowych zaplanowano na kwotę 96.000,00 zł.
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne obliczono wskaźnikiem 8,5 % wynagrodzenia za rok 2021 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 **788.000,00 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 2022 wydatki w Dziale 750, Rozdział 75095 na ogólną kwotę **4.601.000,00 zł**, co stanowi **8,50%** ogólnych przewidywanych wydatków na 2022 rok.

„Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” – zaprezentowano w Tabeli na stronie 12 projektu budżetu na 2022 rok. Zaplanowano wymianę serwera.

WYDATKI W DZIALE 750 WEDŁUG
ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI WYDATKÓW

		WYDATKI	
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4 601 000,00
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 601 000,00
		Wydatki bieżące:	4 586 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	4 543 000,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 755 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	788 000,00
		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 2022 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 10.000,00 co stanowi 0,02 % ogólnych wydatków w projekcie budżetu Związku.

d) REZERWA BUDŻETOWA

W projekcie budżetu na 2022 rok utworzona została rezerwa budżetowa.

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

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 55.000,00 zł., co stanowi 0,10 % ogólnych wydatków w projekcie budżetu Związku.

OGÓLNE ZESTAWIENIE WYDATKÓW :

Dział 600	Rozdział	60004	49.458.000,00
Dział 750	Rozdział	75095	4.601.000,00
Dział 757	Rozdział	75702	10.000,00
Dział 758	Rozdział	75818	55.000,00
RAZEM:			54.124.000,00

INFORMACJE O STANIE ZOBOWIĄZAŃ I WIERZYTELNOŚCI FINANSOWYCH

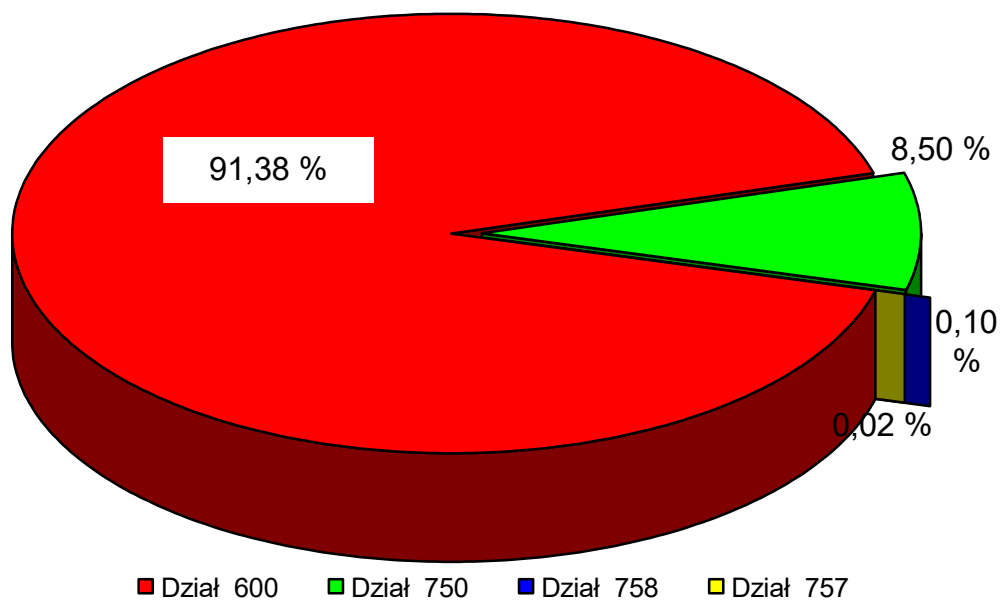
Związek reguluje wszystkie swoje zobowiązania terminowo, wierzyciele wobec Związku również wywiązują się z podpisanych umów .

INFORMACJE O PLANOWANIU ZACIĄGNIĘCIA KREDYTU I OKREŚLENIU ŹRÓDEŁ JEGO SPŁATY

Planowany budżet na 2022 rok jest zrównoważony, w związku z tym nie planowano zaciągania kredytu długoterminowego.

PLANOWANE WYDATKI OGÓŁEM

54.124.000,00



Dział 600 Transport i łączność	49 458 000,00	91,38 %
Dział 750 Administracja Publiczna	4 601 000,00	8,50 %
Dział 757 Obsługa długu publicznego	10 000,00	0,02 %
Dział 758 Różne rozliczenia	55 000,00	0,10 %

SPECYFIKACJA ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH
NA 2022 ROK

DZIAŁ ROZDZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA	TERMIN REALIZACJI
600	- Transport i łączność	410.000,00	
60004	- Lokalny transport zbiorowy	410.000,00	
	Modernizacja serwerowni systemu	250.000,00	<i>I półrocze</i>
	Przestawienie czterech tablic informacji pasażerskiej	100.000,00	<i>II półrocze</i>
	Zakup samochodu	60.000,00	<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>