Uchwała Nr 365 / VII /2002

Zarządu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju z dnia 30 lipca 2002 roku.

w sprawie: **przyjęcia i zatwierdzenia informacji z przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2002 roku.**

Na podstawie: art. 135 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 155 poz.1014) oraz § 18 pkt 3 Statutu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju z dnia 4 kwietnia 1991 r.

Zarząd Związku

uchwala:

§ 1

Przyjąć i zatwierdzić informację z wykonania budżetu za I półrocze 2002r, 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 inż. Janusz Koper

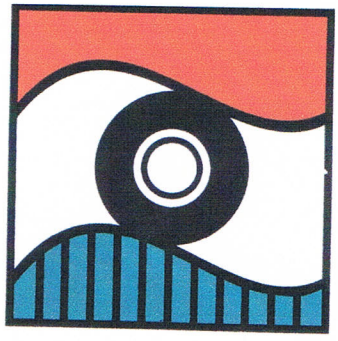
Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 365/VII/2002 r.
Zarządu MZK
z dnia 30 lipca 2002 r.

INFORMACJA

Z WYKONANIA BUDŻETU

Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju

za I półrocze 2002 ROKU



Zarząd Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju

JASTRZĘBIE ZDRÓJ, lipiec 2002

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu MZK
mgr inż. Janusz Koper

A. DANE OGÓLNE.

Zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr 58/III/2001 z dnia 18 grudnia 2001 roku, budżet na 2002 rok uchwalono:

- po stronie **dochodów** w kwocie: **31.450.000 zł.**
- po stronie **wydatków** w kwocie: **31.450.000 zł.**

Na przestrzeni I półrocza 2002 roku Zgromadzenie Związku nie dokonało zmian w planie dochodów oraz w planie wydatków, ponieważ nie zachodziła potrzeba jego aktualizacji.
Dotychczasowa realizacja wykonania budżetu MZK przebiegała zgodnie z założonym planem.

Syntetyczne zestawienie planu budżetu i jego wykonanie za I półrocze 2002 roku przedstawia: ***tabela nr 1 (str. 2)***

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu MZK
mgr inż. Janusz Koper

Tabela nr 1

SYNTETYCZNE ZESTAWIENIE PLANU BUDŻETU ORAZ WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW MIĘDZYGMINNEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO W JASTRZĘBIU ZDROJU ZA I PÓŁROCZE 2002 ROKU.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKONANIA W % (5:4)
1	2	3	4	5	6
		DOCHODY OGÓŁEM	**31.450.000,00**	**14.750.087,08**	**46,90**
600		**Transport i łączność**	**31.450.000,00**	**14.750.087,08**	**46,90**
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	31.450.000,00	14.750.087,08	46,90
		WYDATKI OGÓŁEM	**31.450.000,00**	**14.799.125,31**	**47,06**
600		**Transport i łączność**	**29.508.000,00**	**13.925.951,24**	**47,19**
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	29.508.000,00	13.925.951,24	47,19
750		**Administracja publiczna**	**1.920.000,00**	**873.174,07**	**45,48**
	75095	Pozostała działalność	1.920.000,00	873.174,07	45,48
758		**Różne rozliczenia**	**22.000,00**	-	-
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	22.000,00	-	-

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu MZK
mgr inż. Janusz Koper

B. WYKONANIE BUDŻETU.

I. D O C H O D Y.

Dochody budżetu MZK Jastrzębie Zdrój za okres 6-ciu miesięcy 2002 roku wykonane zostały w **46,90 %** i osiągnęły kwotę: **14.750.087,08 zł.**

W strukturze osiągniętych dochodów najistotniejsze pozycje to wpływy ze sprzedaży biletów oraz wpływy z gmin.

Strukturę dochodów w dziale 600 przedstawia poniżej ***tabela nr 2.***

Tabela nr 2

Struktura dochodów w dziale: 600 – Transport i Łączność,
rozdział: 60004 – Lokalny Transport Zbiorowy,
przedstawia się następująco:

§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKON. W %
057	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	404.600,00	137.189,00	33,91
058	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	18.400,00	12.957,50	70,42
083	Wpływy z usług	20.802.718,00	9.673.822,72	46,50
092	Pozostałe odsetki	200.000,00	16.711,89	8,36
231	Dotacje celowe otrzymane z gminy lub miasta stołecznego W-wy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	10.024.282,00	4.909.405,97	48,98
	OGÓŁEM	**31.450.000,00**	**14.750.087,08**	**46,90**

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu MZK
mgr inż. Janusz Koper

W dochodach w § 057 *„grzywny, mandaty.....”* nie wykonano planu półrocznego, ponieważ nastąpiła niższa ściągalność w zakresie nałożonych, zaległych mandatów – spowodowana w większości aktualnym zubożeniem społeczeństwa, a tym samym brakiem możliwości ściągnięcia tych mandatów, pomimo rygorystycznego wnioskowania do sądów i komorników.

W dochodach w § 058 *„grzywny i inne kary pieniężne .....”* przekroczono plan półroczny Jest to spowodowane wzrostem ściągalności i wzmożonych kontroli związanych z prawidłowym wykonaniem zadań przewozowych przez przewoźników obsługujących komunikację miejską na terenie gmin członkowskich.

W dochodach w § 083 *„wpływy z usług”* nastąpiło radykalne zmniejszenie sprzedaży biletów dla ludności korzystającej z usług komunikacji miejskiej – spowodowane głównie zwiększaniem się w naszym regionie rozwoju motoryzacji prywatnej.

W dochodach w § 092 *„pozostałe odsetki”* nastąpiło niskie wykonanie w stosunku do planu półrocznego z uwagi na załamanie się sprzedaży biletów w komunikacji miejskiej, a tym samym braku możliwości gromadzenia środków pieniężnych na rachunkach bankowych.

Jak wynika z powyższego zestawienia wykonanych dochodów w b.r., zgodnie z planem są realizowane wpływy w § 231 *„dotacje celowe otrzymane .....”* Wynik taki, to rezultat terminowych wpłat dotacji z gmin – zgodnych z uchwalonymi przez Zgromadzenie MZK zasadami. Zasady te w 2002 r. przewidują realizację płatności na podstawie wykonanych wozokilometrów.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu MZK
mgr inż. Janusz Koper

II. WYDATKI.

Wydatki budżetu MZK Jastrzębie Zdrój za okres 6-ciu miesięcy 2002 roku wykonane zostały w **47,06 %** i osiągnęły kwotę: **14.799.125,31 zł.**

Strukturę wydatków w poszczególnych działach przedstawiają ***tabele nr 3 i 4 (str. 5 i 6)***

Tabela nr 3

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

§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKON. W %
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28.000,00	11.127,77	39,74
4300	Zakup usługi pozostałych	27.970.000,00	13.228.002,19	47,29
4430	Różne opłaty i składki	10.000,00	4.599,54	46,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1.500.000,00	682.221,74	45,48
	RAZEM	**29.508.000,00**	**13.925.951,24**	**47,19**

Jak wynika z powyższego zestawienia, wykonanie wydatków w dziale: Transport i Łączność w §§ 4210, 4300, 4430, 4530 kształtuje się poniżej w stosunku do planu (proporcjonalnego na I półrocze 2002 r.)
Takie wykonanie – spowodowane jest głównie niższą realizacją usług przewozowych oraz urealnienia wielkości taboru na poszczególnych kursach wszystkich linii Związku, (w stosunku do założonych w planie finansowym) a więc i zarazem wydatków powiązanych z działaniami funkcjonowania komunikacji miejskiej na terenie gmin członkowskich.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu MZK
mgr inż. Janusz Koper

Tabela nr 4

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

§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKON. W %
3020	Nagrody i wydatki osob. nie zal. do wyn.	7.000,00	2.396,65	34,24
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	75.000,00	33.904,25	45,21
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.180.000,00	508.601,44	43,10
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86.000,00	85.076,74	98,93
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	224.000,00	94.194,22	42,05
4120	Składki na Fundusz Pracy	32.000,00	13.264,19	41,45
4140	Składki na Państw. Fund. Reh. Osób....	22.500,00	2.917,21	12,97
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70.000,00	31.821,49	45,46
4260	Zakup energii	12.000,00	7.693,50	64,11
4300	Zakup usług pozostałych	136.000,00	55.904,05	41,11
4410	Podróże służbowe krajowe	9.500,00	3.373,77	35,51
4430	Różne opłaty i składki	1.800,00	1.782,00	99,00
4440	Odpisy na Z.F.Ś. S.	25.500,00	16.793,54	65,86
4530	Podatki od towarów i usług (VAT)	33.700,00	15.451,02	45,85
6060	Wydatki na zakupy inwest. jedn. budżet.	5.000,00	0,00	0,00
	RAZEM	**1.920.000,00**	**873.174,07**	**45,48**

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu MZK
mgr inż. Janusz Koper

W pierwszym półroczu b.r. dokonywane były nieodzowne wydatki, a ich realizacja w większości przebiegała zgodnie z planem finansowym i przyjętym harmonogramem . Niektóre paragrafy stanowią tzw. roczne wydatkowanie wynikające z ustawowych przepisów o ich realizacji, między innymi: *„dodatkowe wynagrodzenie roczne”* czy *„różne opłaty i składki”.*

Niższa realizacja wydatków nastąpiła w takich paragrafach jak:

§ 3020 – *„Nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń”.* Planuje się w II półroczu b.r. wypłatę pozostałej części dla pracowników MZK należnego im ekwiwalentu BHP.

§ 3030 – *„Różne wydatki na rzecz osób fizycznych”.* Planuje się w II półroczu b.r. wypłatę pozostałej części diet (waloryzowanej o wskaźnik inflacji) dla Członków Zarządu i Zgromadzenia MZK oraz Komisji Rewizyjnej.

§ 4010 – *„Wynagrodzenie osobowe pracowników”.* Niższe wykonanie ze względu brak podwyżek wynagrodzeń w I półroczu b.r.

§§ 4110, 4120, 4140 – *„Składki na .....”.* Dotychczasowy wydatek w tych paragrafach jest pochodną proporcjonalną w wydatkowaniu wynagrodzeń pracowników.

§ 4210 – Z powodu braku środków finansowych nie zrealizowano planowanych zakupów dla potrzeb Biura.

§ 4300 – Z powodu braku środków finansowych nie zrealizowano planowanych usług dla potrzeb Biura.

§ 4410 – *„Podróże służbowe krajowe”.* Większe wydatki spodziewane są w II półroczu b.r. z uwagi na ilość szkoleń dla pracowników w tym okresie.

Wyższa realizacja wydatków nastąpiła w takich paragrafach jak:

§ 4260 – *„Zakup energii”.* W I półroczu b.r. z uwagi na aurę pogodową wydatkowano wyższą kwotę niż planowano w budżecie, odnośnie energii elektrycznej. Uwzględniając okres letni, w II półroczu spodziewany jest niższy wydatek z tego tytułu.

§ 4430 – *„Różne opłaty i składki”.* Opłacono w pełnej wysokości składki roczne ubezpieczenia samochodu służbowego (AC i OC).

§ 4440 – *„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.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu MZK
mgr inż. Janusz Kuper

W dziale 758 rozdział 75818 § 4810 „rezerwy” - w I półroczu 2002r. nie zachodziła konieczność uruchomienia rezerwy budżetowej Związku.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2002 r. w budżecie MZK, wydatki zostały wykonane powyżej dochodów o kwotę: **49.038,23 zł.** Osiągnięty wynik budżetu MZK w pierwszym półroczu br. jest ujemny i powinien się zmienić na dodatni z chwilą odzyskania zdolności większej sprzedaży biletów komunikacji miejskiej po okresie wakacyjno – urlopowym.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu MZK
mgr inż. Janusz Koper

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów i wydatków Międzygminnego Związku Komunikacyjnego zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową za I półrocze 2002 r. kompleksowo przedstawia poniżej: ***tabela nr 5***

Tabela nr 5

DOCHODY I WYDATKI
Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju
za okres od 01.01. – 30.06.2002 r.

DZ.	ROZDZ.	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSK. WYK. w %	STRUKT. WYKON. w %
			DOCHODY OGÓŁEM	31 450 000,00	14 750 087,08	46,90	100,00
600			Transport i Łączność	31 450 000,00	14 750 087,08	46,90	100,00
	60004		Lokalny Transport Zbiorowy	31 450 000,00	14 750 087,08	46,90	100,00
		057	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne...	404 600,00	137 189,00	33,91	0,93
		058	Grzywny i inne kary pieniężne od osób ...	18 400,00	12 957,50	70,42	0,09
		083	Wpływy z usług	20 802 718,00	9 673 822,72	46,50	65,59
		092	Pozostałe odsetki	200 000,00	16 711,89	8,36	0,11
		231	Dotacje celowe otrzymane z gminy....	10 024 282,00	4 909 405,97	48,98	33,28
			WYDATKI OGÓŁEM	31 450 000,00	14 799 125,31	47,06	100,00
600			Transport i Łączność	29 508 000,00	13 925 951,24	47,19	94,10
	60004		Lokalny Transport Zbiorowy	29 508 000,00	13 925 951,24	47,19	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	11 127,77	39,74	0,08
		4300	Zakup usług pozostałych	27 970 000,00	13 228 002,19	47,29	94,99
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	4 599,54	46,00	0,03
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 500 000,00	682 221,74	45,48	4,90
750			Administracja publiczna	1 920 000,00	873 174,07	45,48	5,90
	75095		Pozostała działalność	1 920 000,00	873 174,07	45,48	100,00
		3020	Nagr. i wyd. osob. nie zalicz. do wynagr.	7 000,00	2 396,65	34,24	0,27
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	75 000,00	33 904,25	45,21	3,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 180 000,00	508 601,44	43,10	58,25
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 000,00	85 076,74	98,93	9,74
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	224 000,00	94 194,22	42,05	10,79
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32 000,00	13 264,19	41,45	1,52
		4140	Wpłaty na PFRON	22 500,00	2 917,21	12,97	0,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	31 821,49	45,46	3,65
		4260	Zakup energii	12 000,00	7 693,50	64,11	0,88
		4300	Zakup usług pozostałych	136 000,00	55 904,05	41,11	6,40
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 500,00	3 373,77	35,51	0,39
		4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	1 782,00	99,00	0,20
		4440	Odpisy na Z.F.Ś.S.	25 500,00	16 793,54	65,86	1,92
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	33 700,00	15 451,02	45,85	1,77
		6060	Wydatki na zakupy inwest. jedn. budżet.	5 000,00	0,00	0,0	0,00
758			Różne rozliczenia	22 000,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	22 000,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	22 000,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu MZK
mgr inż. Janusz Koper

Uchwała Nr 366 /VII/2002

Zarządu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju z dnia 30 lipca 2002 roku

w sprawie : **umorzenia należności za opłatę dodatkową za jazdę bez ważnego biletu od osób fizycznych.**

Na podstawie art. 34 a Ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 155 poz. 1014 z póź. zmianami) oraz § 2 ust. 1 pkt. 2, 3 i 4 załącznika do Uchwały Nr 23/III/99 z dnia 12 października 1999 roku Zgromadzenia Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w sprawie przyjęcia szczegółowych zasad i trybu umarzania wierzytelności z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa oraz udzielania innych ulg w spłacaniu tych należności, a także organów do tego uprawnionych.

Zarząd Związku

u c h w a l a :

§ 1

Umorzyć w całości wierzytelność Międzygminnego Związku Komunikacyjnego wobec dłużników – osób fizycznych, których nie można ustalić, wymienionych w pkt. 1 załącznika do niniejszej uchwały na łączną kwotę **746,55 zł.**

§ 2

Umorzyć w całości wierzytelność Międzygminnego Związku Komunikacyjnego wobec dłużników – osób fizycznych, względem których ściągnięcie zagroziłoby ich ważnym interesom, a w szczególności ich egzystencji, wymienionych w pkt. 2 załącznika do niniejszej uchwały na łączną kwotę **808,66 zł.**

§ 3

Umorzyć w całości wierzytelność Międzygminnego Związku Komunikacyjnego wobec osób fizycznych, którzy korzystali ze środków komunikacji miejskiej zgodnie z taryfą Międzygminnego Związku Komunikacyjnego, a w trakcie kontroli nie posiadali biletów okresowych imiennych bądź dokumentów uprawniających ich do bezpłatnego lub ulgowego przejazdu, wymienionych w pkt. 3 załącznika do niniejszej uchwały na łączną kwotę **4.415,50 zł.**

§ 4

Umorzyć w całości wierzytelność Międzygminnego Związku Komunikacyjnego wobec dłużników – osób fizycznych, względem których postępowanie egzekucyjne okazało się nieskuteczne, wymienionych w pkt. 4 załącznika do niniejszej uchwały na łączną kwotę **104.511,52 zł.**

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY
Andrzej Koczar

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu MZK
mgr inż. Janusz Koper

Opinia Kierownika Referatu Kontroli i Nadzoru dot. umorzenia wierzytelności z tytułu opłat dodatkowych za jazdę bez ważnego biletu – Załącznik Nr 1 Uchwały Zarządu MZK Nr 366 /VII/2002 z dnia 30 lipca 2002r. pkt. 1, 2, 2a, 3, 4.

Wymienione w pkt. 1 załącznika do Uchwały Zarządu umorzenia z urzędu – nie można ustalić dłużnika wyjaśniam, że protokoły – wezwania zostały sporządzone bez okazania dokumentów (dane personalne spisano na podstawie oświadczenia ustnego pasażera i po wysłaniu wezwania do zapłaty przypadki te nie zostały doręczone do adresata ze względu na fałszywie podane adresy bądź pasażerowie udokumentowali kradzież dokumentów (na podstawie których zostały sporządzone protokoły za jazdę bez biletów) i wystawienie nowych dokumentów przed datą sporządzenia tych protokołów.

Wymienione w pkt. 2 załącznika do Uchwały Zarządu umorzenia na prośbę dłużnika - ściągnięcie wierzytelności zagraża ważnym interesom dłużnika, a w szczególności jego egzystencji wyjaśniam : dłużnicy przy złożeniu odwołania udokumentowali bardzo trudną sytuację materialną rodziny, na przejazd środkami komunikacji miejskiej nie posiadali żadnego biletu, uregulowali częściowo zastosowane opłat.

Wymienione w pkt. 2a załącznika do Uchwały Zarządu umorzenia na prośbę dłużnika - ściągnięcie wierzytelności zagraża ważnym interesom dłużnika, a w szczególności jego egzystencji wyjaśniam : pasażer (Rachmistrz Spisu Powszechnego) miał zgodę na bezpłatne przejazdy w okresie spisowym autobusami linii ZTZ, a jechał na terenie Rybnika ale autobusem linii 216.

Wymienione w pkt. 3 załącznika do Uchwały Zarządu umorzenia na prośbę dłużnika zgodnie z taryfą przewozu osób i bagażu w komunikacji miejskiej MZK wyjaśniam, że pasażerowie (zgodnie z taryfą) w ciągu trzech dni od daty spisania okazali w Biurze Związku ważnie zakupiony bilet okresowy lub ważny dokument uprawniający do przejazdu bezpłatnego lub ulgowego. We wszystkich przypadkach pobrano opłatę manipulacyjną.

Wymienione w pkt. 4 załącznika do Uchwały Zarządu umorzenia z urzędu – postępowanie egzekucyjne okazało się nieskuteczne, wyjaśniam, że po wyczerpaniu możliwości egzekucji sądowej i komornika ściągnięcie należności okazało się niemożliwe oraz przedawnienie okresu ściągalności.

Wobec powyższego wnioskuję o umorzenie tych należności.

KIEROWNIK REFERATU
Kontroli i Nadzoru Ruchu
Marta Cisek