Uchwała Nr 10 / II /2005

Zarządu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju
z dnia 25 lutego 2005 roku.

w sprawie: **sprawozdania z wykonania budżetu Związku za 2004 rok.**

Na podstawie: art. 73 a ust.1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. nr 142, poz.1591 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 136 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 15 poz.148 z późniejszymi zmianami) oraz § 18 pkt. 3 Statutu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju (Dz. Urz. Woj. Katowickiego z 1991 r. nr 7, poz.115)

Zarząd Związku

uchwala:

§ 1

Przedłożyć sprawozdanie z wykonania budżetu Związku za 2004 rok Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz Komisji Rewizyjnej Związku celem wydania opinii.

§ 2

Przyjąć projekt uchwały Zgromadzenia Międzygminnego Związku Komunikacyjnego z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju w sprawie rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu MZK za 2004 r. oraz udzielenia Zarządowi absolutorium, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU MZK
mgr inż. Krzysztof Gadowski

RADCA PRAWNY
Andrzej Koczar

- PROJEKT -

Załącznik do Uchwały Zarządu
Nr 10/II/2005 z dnia 25.02.2005 r.

Uchwała Nr /IV/2005

Zgromadzenia Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju z dnia 2005 roku.

w sprawie: **rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju za 2004 rok oraz udzielenia absolutorium Zarządowi z tego tytułu.**

Na podstawie art. 69 oraz art. 73 a ust.1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 136 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz. U. nr 15 poz. 148 z późniejszymi zmianami.) oraz § 18 ust. 3 Statutu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju (Dz. Urz. Woj. Katowickiego z 1991 r. nr 7 poz. 115)

na wniosek Komisji Rewizyjnej zaopiniowany przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach,

Zgromadzenie Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju,

u c h w a l a :

§ 1

Po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu MZK za 2004 rok zgodnie z treścią załącznika do niniejszej uchwały.

1. Po stronie dochodów na kwotę: **31.348.576,71 zł.**
2. Po stronie wydatków na kwotę: **30.357.791,72 zł.**

udzielić Zarządowi absolutorium z tytułu wykonania budżetu MZK za 2004 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU MZK
mgr inż. Krzysztof Gadowski

Załącznik
do uchwały Zgromadzenia Związku
nr ..... z dnia ..... 2005 r.

M Z K

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu

Międzygminnego **Z**wiązku
Komunikacyjnego
z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju

za 2004 rok

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU MZK
mgr inż. Krzysztof Gadowski

Zarząd Międzygminnego Związku Komunikacyjnego
w Jastrzębiu Zdroju

Jastrzębie Zdrój, marzec 2005

1. WYKONANIE BUDŻETU ZWIĄZKU.

1.1. Budżet MZK i jego zmiany w toku wykonania.

Budżet MZK na 2004 rok przyjęty został ***Uchwałą Zgromadzenia Nr 19/IV/2003*** w dniu 17.12.2003 r. i zamykał się:

po stronie dochodów	**kwotą**	**30.285.000,00 zł**
po stronie wydatków	**kwotą**	**31.085.000,00 zł**

Źródłem pokrycia deficytu miał być kredyt komercyjny w wysokości 1.600.000,00 zł, w trakcie 2004 roku 800.000,00 zł miało być przeznaczone na spłatę zadłużenia.

W trakcie realizacji budżetu Związku, Zgromadzenie dokonało następujących zmian :

- w kwietniu 2004 roku w wyniku decyzji Zgromadzenia Związku, wielkość budżetu uległa zmianie. W związku ze sprzedażą samochodu Fiat UNO Uchwałą Nr 4/IV/2004 z dnia 16.04.2004 r. Zgromadzenie zwiększyło plan dochodów o kwotę 5.000,00 oraz zmniejszyło deficyt o kwotę 5.000,00 zł. Plan wydatków pozostał niezmieniony
- w październiku 2004 roku Zgromadzenie Związku podjęło Uchwałę Nr 5/IV/2004 o zwiększeniu planu dochodów i wydatków i zrównoważeniu budżetu. Na zrównoważenie budżetu bez zaciągania kredytu pozwolił wzrost wpływów ze sprzedaży biletów.

Zarząd Związku dokonał także kilku zmian dostosowując plan budżetu do faktycznych wydatków. Polegały one przede wszystkim na przeniesieniu planowanych wydatków budżetowych pomiędzy **paragrafami** w ramach jednego **działu**.

Po dokonaniu tych zmian w dochodach oraz w wydatkach, plan budżetu MZK ostatecznie wynosił:

po stronie dochodów	**na kwotę**	**31.068.000,00 zł**
po stronie wydatków	**na kwotę**	**31.068.000,00 zł**

Syntetyczne zestawienie planu budżetu oraz wykonanie dochodów i wydatków za 2004 r. przedstawiono w ***Tabeli nr 1*** na stronie 2.

Planowana rezerwa budżetowa w 2004 roku wynosiła 23.000,00 zł i nie zaistniała potrzeba jej zaangażowania.
Kwota nie wykorzystanej rezerwy w wysokości 23.000,00 zł weszła do wyniku finansowego wykonania budżetu.

Syntetyczne zestawienie budżetu oraz wykonania dochodów i wydatków

Tabela nr 1

DZIAŁ	ROZDZ	TREŚĆ	PLAN 2004	WYKONANIE	WSKAŹNIK	
					PLANOWANY	WYKONANY.
		DOCHODY OGÓŁEM	**31.068.000,00**	**31.348.576,71**	**100,00%**	**100,90%**
Dz. 600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**31.068.000.00**	**31.348.576,71**		**100,90%**
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	31.068.000,00	31.348.576,71		100,90%
		WYDATKI OGÓŁEM	**31.068.000,00**	**30.357.791,72**	**100,00%**	**97,71%**
Dz. 600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**29.115.000,00**	**28.484.465,93**		**97,83,%**
	60004	Lokalny Transport zbiorowy	29.115.000,00	28.484.465,93		97,83%
Dz. 750		**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**1.930.000,00**	**1.873.325,79**		**97,06%**
	75095	Pozostała Działalność	1.930.000,00	1.873.325,79		97,06%
Dz. 758		**RÓŻNE ROZLICZENIA**	**23.000,00**	**0,00**		**0,00%**
	75818	Rezerwy Ogólne i Celowe	23.000,00	0,00		0,00%

WYNIK FINANSOWY ZA OKRES: I – XII 2004 R.

Zrealizowane dochody:	**31.348.576,71**
Zrealizowane wydatki:	**30.357.791,72**
Wynik na dzień 31.12.2004 r.	**990.784,99**

Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu budżetowego

§	Wyszczególnienie	Kwota planu na 2004 rok	Wykonanie w 2004 roku
	Przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej	**1 595 000,00**	**0,00**
952	**Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym**	**1 595 000,00**	**0,00**
	Kredyt w banku komercyjnym	1 595 000,00	0,00
	Przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej	**800 000,00**	**0,00**
992	**Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów**	**800 000,00**	**0,00**
	Kredyt w banku komercyjnym	800 000,00	0,00

1.2. Realizacja dochodów i wydatków.

1.2.1 Dochody

Budżet Związku po stronie dochodów został wykonany na kwotę **31.348.576,71 zł** co stanowi **100,90 %** ogólnego planu dochodów.
Dochód uzyskano głównie z **wpływów z usług** *(sprzedaż biletów)* oraz z **dotacji** wnoszonych przez gminy na rzecz Związku.

Paragraf 0830, dział 600, rozdział 60004 obejmuje dochody ze sprzedaży biletów oraz wpłaty gmin nie należących do Związku: **19.654.167,04 zł**

w tym: - sprzedaż biletów	19.555.323,89 zł
- wpłaty gmin nie należących do Związku	98.080,77 zł
- sprzedaż specyfikacji na przetargi	762,38 zł

Przychody brutto ze sprzedaży biletów za 12 miesięcy, w podziale na poszczególne rodzaje biletów wynosiły:

- bilety jednorazowe	na kwotę	12.354.813,26	tj. 64,94 %
- bilety miesięczne i okresowe	na kwotę	6.666.395,88	tj. 35,04 %
- bilety ulgowe roczne	na kwotę	5.309,56	tj. 0,02 %
	Razem:	**19.026.518,70**	**100,00 %**

Wyliczenie dochodu ze sprzedaży biletów:

saldo początkowe na dzień 01.01.2004 r.	1.353.986,05
sprzedaż brutto w 2004 r. *(przychody)*	19.026.518,70
Razem	**20.380.504,75**
Saldo końcowe na dzień 31.12.2004 r.	825.180,86
Dochód ze sprzedaży biletów	**19.555.323,89**

Kwota należności z tytułu sprzedaży biletów na dzień 31.12.2004 r. wynosiła: **825.180,86 zł**

Zestawienie z wykonania dochodów za 2004 r. przedstawiono w ***Tabeli nr 2*** na stronie 4.

Dochody Związku

Tabela nr 2

Dział	*Rozdział*	*§*	*Treść*	*Plan*	*Wykonanie*	Wskaźnik wykonania w %	*Struktura wykonania w %*
			DOCHODY OGÓŁEM	**31.068.000,00**	**31.348.576,71**	**100,90**	***100,00***
600			**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**31.068.000,00**	**31.348.576,71**	**100,90**	***100,00***
	60004		**Lokalny transport Zbiorowy**	**31.068.000,00**	**31.348,576,71**	**100,90**	***100,00***
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne...	352.781,00	332.654,92	94,30	*1,06*
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne... *(kary dla przewoźników)*	12.000,00	13.447,70	112,06	*0,04*
		0830	Wpływy z usług *(wpływy z biletów oraz z gmin nie należących do Związku)*	19.195.000,00	19.654.167,04	102,39	*62,70*
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	5.000,00	5.020,00	100,40	*0,02*
		0920	Pozostałe odsetki	21.000,00	41.948,98	199,76	*0,13*
		0970	Wpływy z różnych dochodów	138.295,00	138.295,00	100,00	*0,44*
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy....	11.343.924,00	11.163.043,07	98,41	*35,61*

Zwiększenia dochodów w tym dziale spowodowane były między innymi :

w ***§ 0580*** – zwiększoną ilością nałożonych kar na przewoźników.

w ***§ 0830*** – zwiększeniem się ilości sprzedanych biletów jednorazowych oraz biletów miesięcznych i okresowych w kwietniu patrz ***Tabela nr 4*** na stronie 6

w ***§ 0840*** – dochodami ze sprzedaży składnika majątkowego jakim był samochód Fiat UNO rocznik 1994.

w ***§ 0920*** – poprawą sytuacji finansowej, która dała możliwość lokowania czasowo wolnych środków finansowych na rachunku bankowym.

w ***§ 0970*** – wpływy z różnych dochodów wynikają z rozliczeń z lat ubiegłych, jest to zwrot podatku dochodowego zapłaconego w 2003 roku.

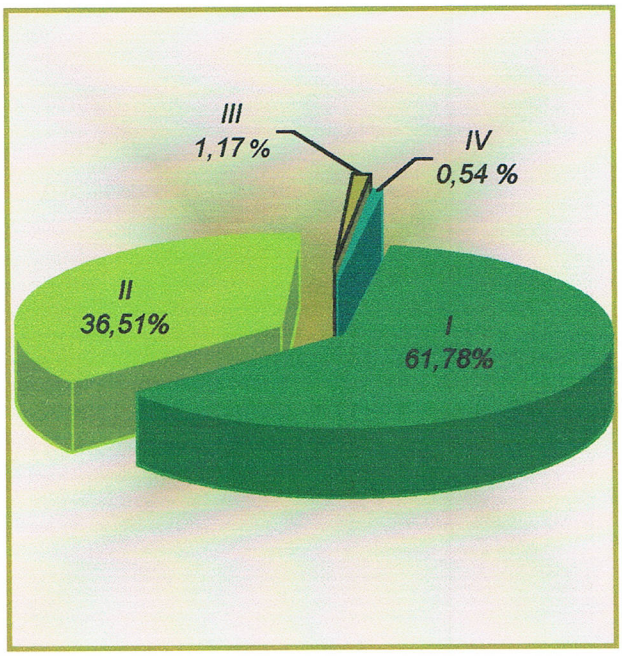
Niższe niż planowano wykonanie dochodów spowodowane było między innymi:

w ***§ 0570*** – zaplanowano bardzo wysoką ściągalność mandatów w związku z zatrudnieniem firmy windykacyjnej i zwiększonej ilości zatrudnionych kontrolerów, jednak część wpływów z tego tytułu będzie zrealizowana dopiero w 2005 roku.

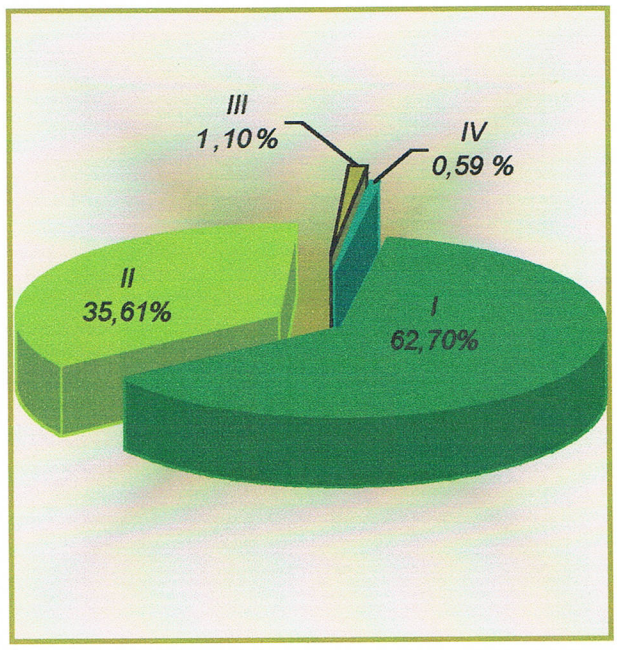
w ***§ 2310*** – niższe wykonanie spowodowane jest przesunięciem terminu zapłaty za miesiąc grudzień 2004 r. na styczeń 2005 r. w gminie Czerwonka-Leszczyny oraz kwartalnym rozliczeniem realizacji zadań na poszczególnych gminach ***Tabela nr 3.***

STRUKTURA DOCHODÓW (%)

Planowana



Wykonana



I – Wpływy z usług **II** – Dotacje gmin **III** – Grzywny i kary **IV** – Pozostałe dochody

1.2.2 Rozliczenie gmin członkowskich z dotacji

Zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia nr 38/III/2000 r. z dnia 27 czerwca 2000 roku, *w sprawie określenia warunków i terminów uiszczania dotacji do usług komunikacji zbiorowej*, dokonano rozliczenia gmin członkowskich. Zestawienie wniesionych dotacji przedstawia ***Tabela nr 3.***

Zestawienie zrealizowanej dotacji poszczególnych gmin Związku

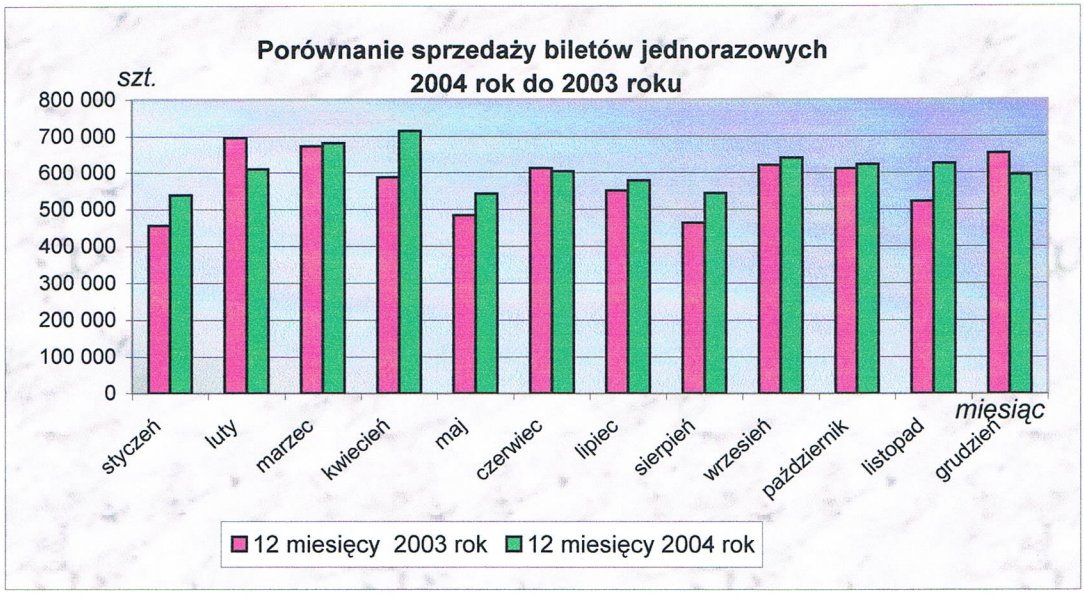
Tabela nr 3

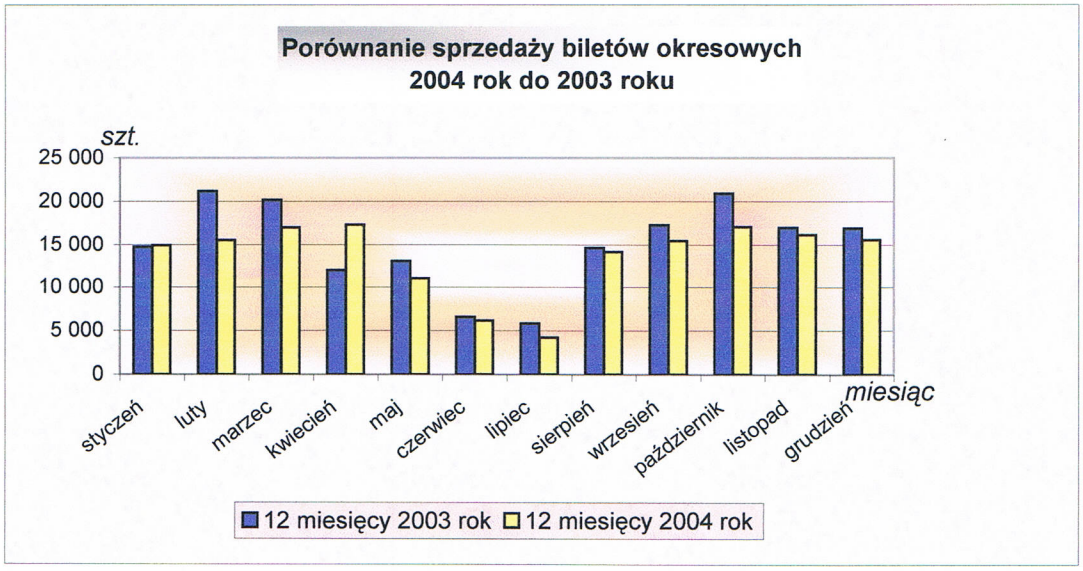
Gmina	*Plan w złotych*	*Wykonanie w złotych*	*% wykonania*
Czerwionka-Leszczyny	1.203.905,00	1.070.716,04	88,94
Jastrzębie Zdrój	4.317.620,00	4.273.267,26	98,97
Marklowice	143.269,00	137.677,43	96,10
Mszana	48.066,00	49.328,08	102,63
Pawłowice	656.938,00	650.424,74	99,01
Pszów	414.331,00	405.496,41	97,87
Radlin	555.854,00	552.936,24	99,48
Rydułtowy	431.622,00	421.203,17	97,59
Suszec	127.875,00	128.289,81	100,32
Świerklany	335.971,00	315.298,90	93,85
Wodzisław Śl.	1.805.627,00	1.807.090,99	100,08
Żory	1.303.586,00	1.351.314,00	103,66

Tabela nr 4

Porównanie sprzedaży biletów 2004 rok do 2003 roku

MIESIĄC	Jednorazowe (sztuki)		Okresowe (sztuki)	
	2003	2004	2003	2004
styczeń	455 700	538 500	14 737	14 902
luty	696 300	609 100	21 175	15 525
marzec	672 900	681 050	20 144	16 999
kwiecień	586 800	713 950	11 990	17 354
maj	483 250	541 850	13 051	11 032
czerwiec	612 500	603 300	6 539	6 140
lipiec	550 910	578 400	5 790	4 194
sierpień	462 150	543 400	14 644	14 165
wrzesień	621 100	640 700	17 320	15 458
październik	611 300	622 300	20 917	17 075
listopad	520 900	625 450	17 027	16 156
grudzień	653 501	594 150	16 918	15 562
RAZEM	6 927 311	7 292 150	180 252	164 562





1.2.3 Wydatki

Budżet Związku po stronie wydatków został zrealizowany na kwotę **30.357.791,72 zł** co stanowi **97,71 %** ogólnego planu wydatków. Zrealizowane wydatki są niższe od planowanych o kwotę **710.208,28 zł.**
Kwota niewykorzystanych wydatków weszła do wyniku finansowego za 2004 rok.

- Wykonanie wydatków **w dziale 600 - Transport i Łączność**
  rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy

zrealizowano na kwotę **28.484.465,93 zł.**
Realizacja była mniejsza od planowanej o kwotę **630.534,07 zł.**
co stanowi: **2,17%** planu w tym **dziale**.

- Wykonanie wydatków **w dziale 750 - Administracja Publiczna**
  Rozdział 75095 - Pozostała działalność

zrealizowano na kwotę **1.873.325,79 zł.**

Realizacja była mniejsza od planowanej o kwotę **56.674,21 zł,** co stanowi: **2,94%** planu w tym **dziale**.

Zestawienie z wykonania wydatków za 2004 r. przedstawiono w ***Tabeli nr 5.***

Wydatki Związku

Tabela nr 5.

Dział	*Rozdział*	*§*	*Treść*	*Plan*	*Wykonanie*	Wskaźnik wykonaniaw %	*Struktura wykonania w %*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
			WYDATKI OGÓŁEM	**31.068.000,00**	**30.357.791,72**	**97,71**	***100,00***
600			**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**29.115.000,00**	**28.484.465,93**	**97,83**	***93,83***
	60004		**Lokalny Transport Zbiorowy**	**29.115.000,00**	**28.484.465,93**	**97,83**	***100,00***
		4210	Zakup materiałów i wypos.	38.000,00	33.056,87	86,99	*0,11*
		4300	Zakup usług pozostałych	27.327.000,00	26.703.439,51	97,72	*93,75*
		4430	Różne opłaty i składki	11.000,00	9.138,00	83,07	*0,03*
		4530	Podatek od tow. i usług	1.700.000,00	1.699.931,54	100,00	*5,97*
		6060	Wydatki na zak.inwest.j.b.	39.000,00	38.900,01	99,74	*0,14*

	75095		**Pozostała działalność**	**1.930.000,00**	**1.873.325,79**	**97,06**	***100,00***
		3020	Nagr.i wyd.osob.nie zal...	7.500	6.248,81	83,44	*0,33*
		3030	Różne wyd.na rzecz os.fiz.	78.000,00	72.450,85	92,89	*3,87*
		4010	Wyn. osob. pracowników	1.150.000,00	1.133.656,21	98,58	*60,52*
		4040	Dodatk. wynagr. roczne	91.000,00	86.556,87	95,12	*4,62*
		4110	Składki na ubezp. społecz.	221.000,00	210.432,47	95,22	*11,23*
		4120	Składki na Fund. Pracy	33.000,00	31.955,93	96,84	*1,71*
		4140	Wpłaty na PFRON	9.000,00	7.309,70	81,22	*0,39*
		4210	Zakup mat. i wyposażenia	62.000,00	61.573,69	99,31	*3,29*
		4260	Zakup energii	21.000,00	16.408,31	78,13	*0,88*
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.000,00	843,00	42,15	*0,04*
		4300	Zakup usług pozostałych	174.500,00	172.888,61	99,08	*9,23*
		4410	Podróże służbowe krajowe	9.000,00	5.667,82	62,98	*0,30*
		4430	Różne opłaty i składki	2.000,00	0,00	0,00	*0,00*
		4440	Odpisy na Z.F.Ś.S.	25.000,00	23.191,66	92,77	*1,24*
		4530	Podatek od tow. i usług	38.000,00	37.141,86	97,74	*1,98*
		6060	Wyd. na zak. inw. jed. bud.	7.000,00	7.000,00	100,00	*0,37*
758			**RÓŻNE ROZLICZENIA**	**23.000,00**	**0,00**	**0,00**	***0,00***
	75818		**Rezerwy ogólne i celowe**	**23.000,00**	**0,00**	**0,00**	***0,00***
		4810	Rezerwy	23.000,00	0,00	0,00	*0,00*

Mniejsze wykonanie wydatków w dziale 600 dotyczyło między innymi:

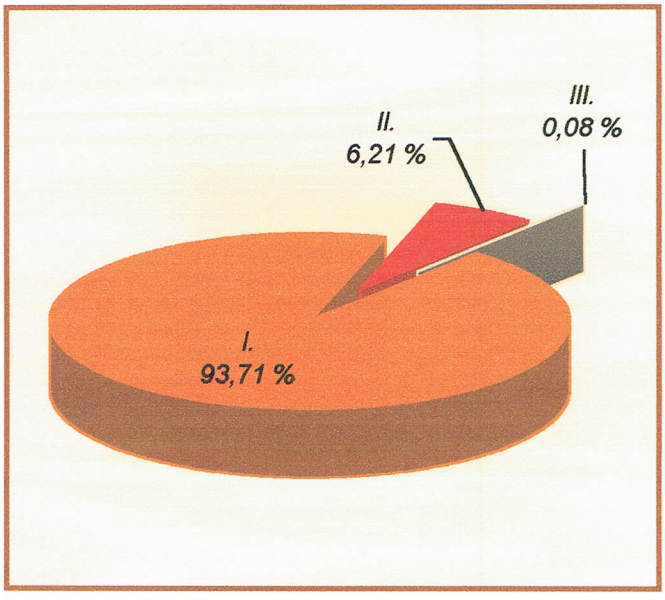
- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – mniejsze zapotrzebowanie na środki dotyczące utrzymania infrastruktury przystankowej
- § 4300 – zakup usług pozostałych – mniejsze wydatki w tym paragrafie były efektem optymalizacji rozkładów jazdy w dni wolne od pracy i nauki oraz przesunięcie wydatków na wprowadzenie systemu zarządzania jakością ISO na rok 2005
- § 4430 – różne opłaty i składki – mniejsze niż planowano wydatki na ubezpieczenia samochodów służbowych i na składki w Izbie Komunikacji Miejskiej

Mniejsze wykonanie wydatków **w dziale 750** dotyczyło między innymi paragrafów :

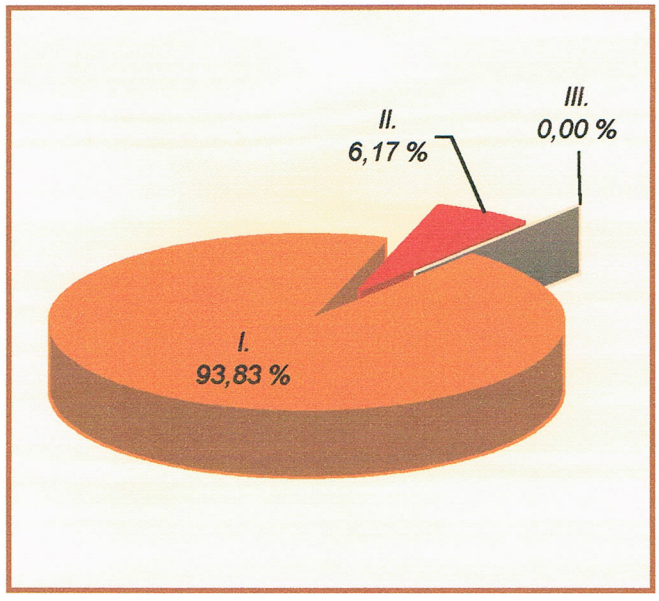
- § 3020 – nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – niższe poniesione wydatki to skutek zmniejszenia zatrudnienia oraz mniejszych niż planowano w budżecie, wypłat z tytułu zwrotu kosztów używania własnej odzieży ochronnej,
- § 3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych to niższe niż planowano wydatki na statutowe organy Związku,
- § 4010, 4110, 4120 – wynagrodzenia osobowe pracowników oraz pochodne – niższe poniesione koszty nastąpiły wskutek mniejszych niż planowano w budżecie, wypłat prowizji dla kontrolerów Biura MZK,
- § 4260 – zakup energii– jest to przede wszystkim skutek mniejszego zużycia energii elektrycznej,
- § 4280 – zakupu usług zdrowotnych – mniejsza realizacja tych usług spowodowana jest tym, że mniej pracowników chorowało powyżej miesiąca,
- § 4410 – podróże służbowe krajowe – związane z ograniczeniem do minimum wyjazdów na szkolenia, konferencje.

STRUKTURA WYDATKÓW (%)

Planowana



Wykonana



I – Transport i łączność **II** – Administracja publiczna **III** – Różne rozliczenia

1.3. Wyliczenie wyniku finansowego z wykonania budżetu za 2004 rok.

Zrealizowane dochody	31.348.576,71 zł.
Zrealizowane wydatki	30.357.791,72 zł.
Zrealizowane dochody minus zrealizowane wydatki w 2004 r.	990.784,99 zł.

1.4. Informacja o środkach pieniężnych na dzień 31 grudnia 2004 r.

Środki pieniężne na dzień 01.01.2004 r.	***76.918,52***
Dochody od stycznia do grudnia 2004 r.	31.348.576,71
Wydatki od stycznia do grudnia 2004 r.	30.357.791,72
Środki pieniężne na dzień 31.12.2004 r.	***1.067.703,51***

w tym :

- saldo konta 133-02 - R-k BS JASTRZĘBIE nr 85 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0001 — 1.067.703,48
- saldo konta 130-01 - R-k BS JASTRZĘBIE nr 58 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0002 — 0,03
- saldo konta 101 – Kasa — 0,00

EWODNICZĄCY
RZĄDU MZK
Krzysztof Gadowski