Uchwała Nr 5 / III /2006

Zarządu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju
z dnia 14 marca 2006 roku.

w sprawie: **sprawozdania z wykonania budżetu Związku za 2005 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. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 249 poz.2104 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 2005 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 2005 r. oraz udzielenia Zarządowi absolutorium, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU MZK
mgr inż. Wacław Mandrysz

SKARBNIK ZWIĄZKU
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grażyna Podnec

RADCA PRAWNY
Andrzej Koczar

- PROJEKT -

Załącznik do Uchwały Zarządu
Nr 5 /III/2006 z dnia 14.03.2006 r.

Uchwała Nr /IV/2006

Zgromadzenia Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju z dnia 2006 roku.

w sprawie: **rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju za 2005 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. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. nr 249 poz. 2104 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 2005 rok zgodnie z treścią załącznika do niniejszej uchwały.

1. Po stronie dochodów na kwotę: **29.455.427,86 zł.**
2. Po stronie wydatków na kwotę: **29.861.010,22 zł.**

udzielić Zarządowi absolutorium z tytułu wykonania budżetu MZK za 2005 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

MZK

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu

Międzygminnego Związku Komunikacyjnego

z siedzibą w Jastrzębiu Zdroju

za 2005 rok

Zarząd Międzygminnego Związku Komunikacyjnego
w Jastrzębiu Zdroju

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU MZK
mgr inż. Wacław Mandryk

Jastrzębie Zdrój, marzec 2006

1. WYKONANIE BUDŻETU ZWIĄZKU.

1.1. BUDŻET MZK I JEGO ZMIANY W TOKU WYKONANIA.

Budżet MZK na 2005 rok przyjęty został **Uchwałą Zgromadzenia Nr 9/IV/2004** w dniu 17.12.2004 r. i zamykał się:

po stronie dochodów	**kwotą**	**31.193.000,00 zł**
po stronie wydatków	**kwotą**	**31.193.000,00 zł**

W trakcie realizacji budżetu Związku, Zgromadzenie dokonało następujących zmian :

- w dniu 18 października 2005 r uchwałą Nr 4/IV/2005 zmniejszono plan dochodów i wydatków o kwotę 700.000,00 zł w wyniku rezygnacji z inwestycji dotyczącej wprowadzenia systemu biletu elektronicznego na terenie działania Związku. W uchwale tej zwiększono plan dochodów o wpływy z tytułu jazdy bez ważnego biletu oraz z tytułu odsetek bankowych oraz zwiększono wydatki na wypłatę zaległych odpraw emerytalnych a także wymianę serwera sieci komputerowej.
- w dniu 21 grudnia 2005 roku uchwałą Nr 8/IV/2005 podjęto decyzję o uruchomieniu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 1.067.703,51 zł.

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**	**29.460.296,49 zł**
po stronie wydatków	**na kwotę**	**30.528.000,00 zł**

Syntetyczne zestawienie planu budżetu oraz wykonanie dochodów i wydatków za 2005 rok przedstawiono w ***Tabeli nr 1*** na stronie 2.

Planowana rezerwa budżetowa w 2005 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.

Tabela nr 1 - Syntetyczne zestawienie budżetu oraz wykonania dochodów i wydatków

DZIAŁ	ROZDZ	TREŚĆ	PLAN 2005	WYKONANIE	WSKAŹNIK	
					PLANOWANY	WYKONANY.
		DOCHODY OGÓŁEM	**29.460.296,49**	**29.455.427,86**	**100,00%**	**99,98%**
Dz. 600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**29.460.296,49**	**29.455.427,86**		**99,98%**
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	29.460.296,49	29.455.427,86		99,98%
		WYDATKI OGÓŁEM	**30.528.000,00**	**29.861.010,22**	**100,00%**	**97,82%**
Dz. 600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**28.472.000,00**	**27.875.814,99**		**97,91%**
	60004	Lokalny Transport zbiorowy	28.472.000,00	27.875.814,99		97,91%
Dz. 750		**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**2.033.000,00**	**1.985.195,23**		**97,65%**
	75095	Pozostała Działalność	2.033.000,00	1.985.195,23		97,65%
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 2005 R.

Zrealizowane dochody:	**29.455.427,86**
Zrealizowane wydatki:	**29.861.010,22**
Wynik na dzień 31.12.2005 r.	**- 405.582,36**

1.2. REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW.

1.2.1 DOCHODY

Budżet Związku po stronie dochodów został wykonany na kwotę **29.455.427,86 zł** co stanowi **99,98 %** 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 obejmujący dochody ze sprzedaży biletów oraz wpłaty gmin nie należących do Związku wyniósł **17.924.610,84 zł**

w tym: - sprzedaż biletów	17.841.178,90 zł
- wpłaty gmin nie należących do Związku	83.133,25 zł
- sprzedaż specyfikacji na przetargi	298,69 zł

1.2.1.1 ROZLICZENIE WPŁYWÓW ZE SPRZEDAŻY BILETÓW

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

- bilety jednorazowe	na kwotę	11.731.668,66	tj. 64,02 %
- bilety miesięczne i okresowe	na kwotę	6.588.898,85	tj. 35,96 %
- bilety ulgowe roczne	na kwotę	3.933,00	tj. 0,02 %
	Razem:	**18.324.500,51**	**100,00 %**

Wyliczenie dochodu ze sprzedaży biletów:

saldo początkowe na dzień 01.01.2005 r. *(należności za pobrane bilety w 2004 a zapłacone w 2005 r.)*	825.180,86
sprzedaż brutto w 2005 r. *(przychody)*	18.324.500,51
Razem	**19.149.681,37**
Saldo końcowe na dzień 31.12.2005 r. *(należności za pobrane bilety w 2005 a zapłacone w 2006 r.)*	1.308.502,47
Dochód ze sprzedaży biletów	**17.841.178,90**

Kwota należności z tytułu sprzedaży biletów na dzień 31.12.2005 r. wynosiła: **1.308.502,47 zł**

Zestawienie z wykonania dochodów za 2005 r. przedstawiono w ***Tabeli nr 2*** na stronie 4.

Tabela nr 2 - Dochody Związku

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania w %	Struktura wykonania w %
			DOCHODY OGÓŁEM	29.460.296,49	29.455.427,86	99,98	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	29.460.296,49	29.455.427,86	99,98	100,00
	60004		Lokalny transport Zbiorowy	29.460.296,49	29.455.427,86	99,98	100,00
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne...	373.000,00	445.447,80	119,42	1,51
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne... (kary dla przewoźników)	14.000,00	12.697,00	90,69	0,04
		0830	Wpływy z usług (wpływy z biletów oraz z gmin nie należących do Związku)	18.097.196,49	17.924.610,84	99,05	60,86
		0920	Pozostałe odsetki	57.000,00	59.848,21	105,00	0,20
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy....	10.919.100	11.012.824,01	100,86	37,39

Zwiększenia dochodów w tym dziale spowodowane były między innymi :

w ***§ 0570*** – zatrudnienie firmy windykacyjnej i zwiększona ilości zatrudnionych kontrolerów w 2004 roku spowodowała zwiększoną realizację wpłat w 2005 roku.

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

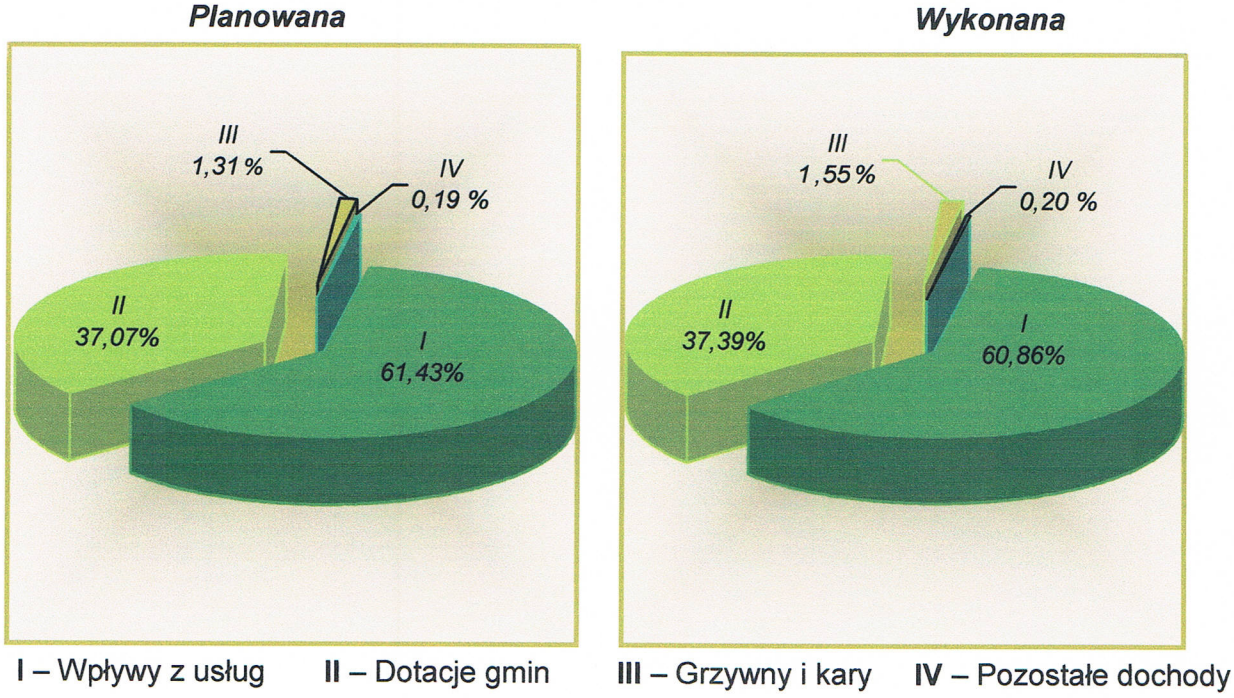
w ***§ 2310*** – wyższe wykonanie spowodowane jest przesunięciem terminu zapłaty za miesiąc grudzień 2004 r. na styczeń 2005 r. w gminie Czerwonka-Leszczyny oraz kwartalnym rozliczeniem realizacji zadań na poszczególnych gminach ***Tabela nr 3.***

Niższe niż planowano wykonanie dochodów spowodowane było między innymi:

w ***§ 0580*** – zmniejszoną ilością nałożonych kar na przewoźników, którzy starają się prawidłowo wywiązywać z zawartych umów.

w ***§ 0830*** – zmniejszeniem się ilości sprzedanych biletów jednorazowych oraz biletów miesięcznych i okresowych w porównaniu z rokiem poprzednim. Wykazano to w ***Tabeli nr 4*** na stronie 6

STRUKTURA DOCHODÓW (%)



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

1.2.1.2 Rozliczenie gmin członkowskich z dotacji

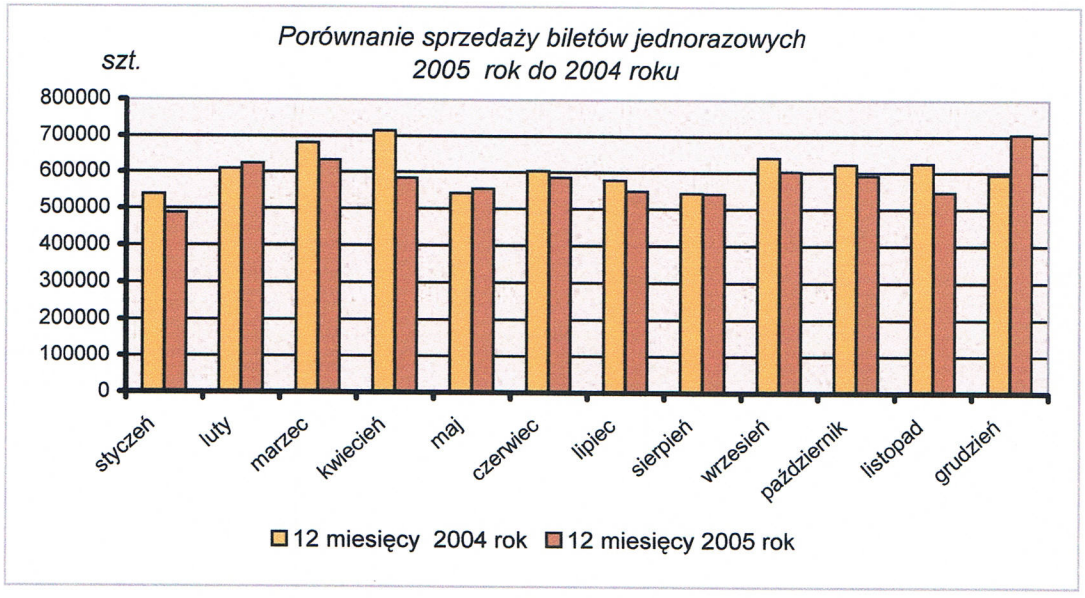
Zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia nr 38/III/2000 r. z dnia 27 czerwca 2000 roku, *w sprawie określenia warunków i terminów uiszczania dotacji do usług komunikacji zbiorowej*, dokonano rozliczenia gmin członkowskich. Zestawienie wniesionych dotacji przedstawia ***Tabela nr 3.***

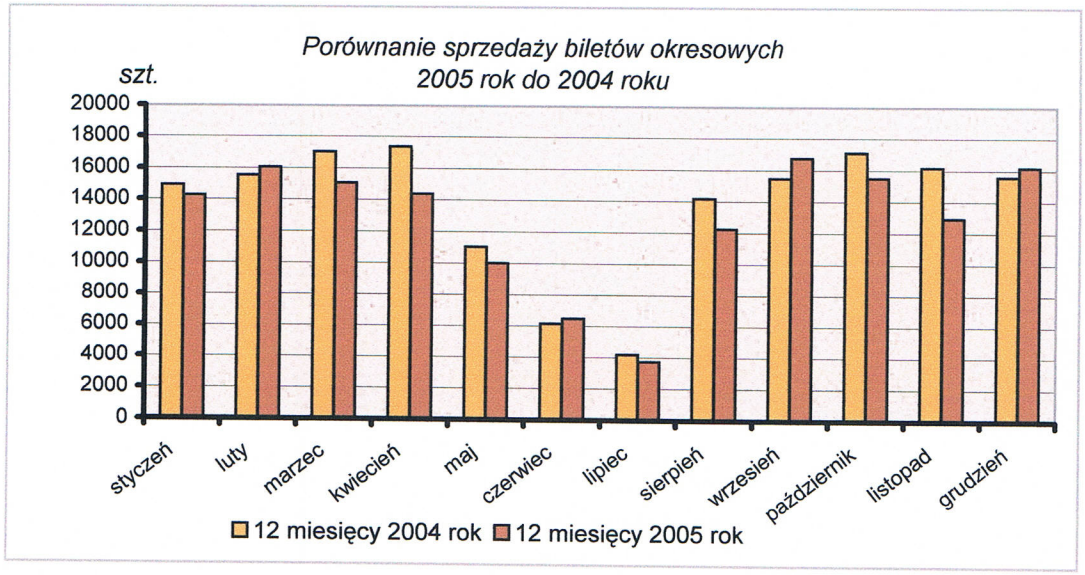
Tabela nr 3 - Zestawienie zrealizowanej dotacji poszczególnych gmin Związku

Gmina	*Plan w złotych*	*Wykonanie w złotych*	*% wykonania*
Czerwionka-Leszczyny	1.200.023,00	1.383.918,04	115,32
Jastrzębie Zdrój	4.282.253,00	4.206.515,34	98,23
Marklowice	137.015,00	133.954,73	97,77
Mszana	47.904,00	43.386,80	90,57
Pawłowice	650.834,00	626.702,96	96,29
Pszów	413.820,00	407.543,38	98,48
Radlin	557.116,00	549.425,74	98,62
Rydułtowy	433.042,00	426.190,89	98,42
Suszec	128.700,00	126.881,53	98,59
Świerklany		-3.153,90	
Wodzisław Śl.	1.910.789,00	1.909.668,17	99,94
Żory	1.157.604,00	1.201.790,33	103,82

Tabela nr 4 - Porównanie sprzedaży biletów 2005 rok do 2004 roku

MIESIĄC	Jednorazowe (sztuki)		Okresowe (sztuki)	
	2004	*2005*	*2004*	*2005*
styczeń	538 500	487 050	14 902	14 243
luty	609 100	623 650	15 525	16 041
marzec	681 050	632 800	16 999	15 036
kwiecień	713 950	583 400	17 354	14 367
maj	541 850	554 600	11 032	10 006
czerwiec	603 300	585 500	6 140	6 458
lipiec	578 400	548 750	4 194	3 728
sierpień	543 400	541 000	14 165	12 257
wrzesień	640 700	603 150	15 458	16 746
październik	622 300	591 550	17 075	15 489
listopad	625 450	545 500	16 156	12 939
grudzień	594 150	704 953	15 562	16 154
RAZEM	7 292 150	7 001 903	164 562	153 464





1.2.2 WYDATKI

Budżet Związku po stronie wydatków został zrealizowany na kwotę **29.861.010,22 zł** co stanowi **97,82 %** ogólnego planu wydatków. Zrealizowane wydatki są niższe od planowanych o kwotę **666.989,78 zł.**
Kwota niewykorzystanych wydatków weszła do wyniku finansowego za 2005 rok.

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

zrealizowano na kwotę **27.875.814,99 zł.**
Realizacja była mniejsza od planowanej o kwotę **596.185,01 zł.**
co stanowi: **2,08%** planu w tym **dziale**.

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

zrealizowano na kwotę **1.985.195,23 zł.**

Realizacja była mniejsza od planowanej o kwotę **47.804,77 zł,** co stanowi: **2,35%** planu w tym dziale.

Zestawienie z wykonania wydatków za 2005 r. przedstawiono w ***Tabeli nr 5*** na stronie 9.

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
- § 4430 – *różne opłaty i składki* – mniejsze niż planowano wydatki na ubezpieczenia samochodów służbowych i na składki w Izbie Komunikacji Miejskiej
- § 4530 – *podatek od towarów i usług* – było niższe wykonanie w związku z niższą realizacją pozostałych wydatków

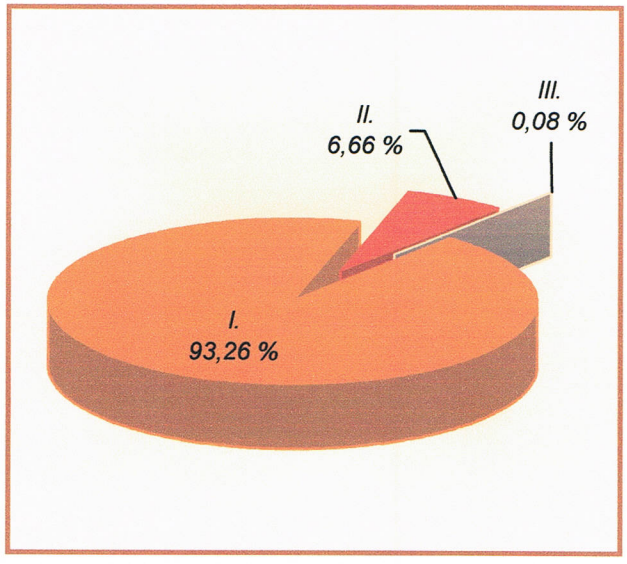
Mniejsze wykonanie wydatków **w dziale 750** dotyczyło między innymi paragrafów :

- § 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,
- § 4010, 4110, 4120 – *wynagrodzenia osobowe pracowników oraz pochodne* – niższe poniesione koszty nastąpiły wskutek mniejszych niż planowano w budżecie, wypłat prowizji dla kontrolerów Biura MZK,

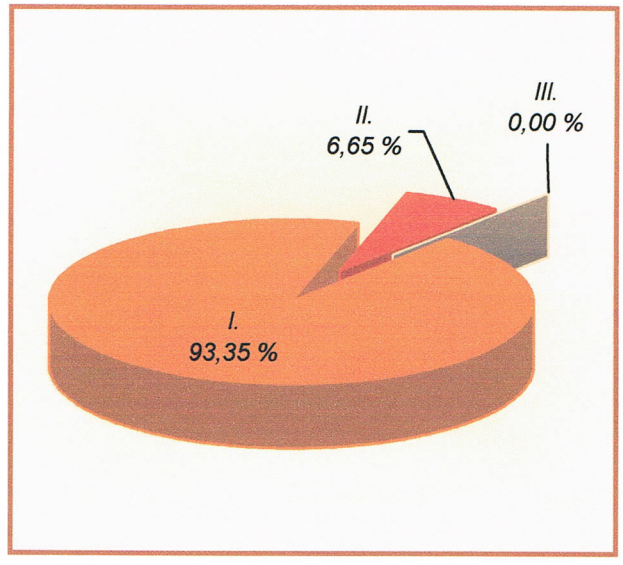
- § 4170 – *wynagrodzenia bezosobowe* – niższa realizacja jest spowodowana niższą prowizją wypłacaną kontrolerom społecznym
- § 4260 – *zakup energii*– jest to przede wszystkim skutek mniejszego zużycia energii elektrycznej,
- § 4280 – *zakupu usług zdrowotnych* – mniejsza realizacja tych usług spowodowana jest tym, że mniej pracowników chorowało powyżej miesiąca,
- § 4410 – *podróże służbowe krajowe* – związane z ograniczeniem do minimum wyjazdów na szkolenia i konferencje.

STRUKTURA WYDATKÓW (%)

Planowana



Wykonana



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

Tabela nr 5 - Wydatki Związku

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania w %	Struktura wykonania w %
			WYDATKI OGÓŁEM	**30.528.000,00**	**29.861.010,22**	**97,82**	**100,00**
600			**Transport i Łączność**	**28.472.000,00**	**27.875.814,99**	**97,91**	**93,35**
	60004		**Lokalny Transport Zbiorowy**	**28.472.000,00**	**27.875.814,99**	**97,91**	**100,00**
		4210	Zakup materiałów i wypos.	33.000,00	26.235,97	79,50	0,09
		4300	Zakup usług pozostałych	26.388.000,00	26.004.325,88	98,55	93,29
		4430	Różne opłaty i składki	10.000,00	7.139,00	71,39	0,03
		4530	Podatek od tow. i usług	2.041.000,00	1.838.114,14	90,06	6,59
		6060	Wydatki na zak.inwest.j.b.	0,00	0,00	0,00	0,00
750			**Administracja publiczna**	**2.033.000,00**	**1.985.195,23**	**97,65**	**6,65**
	75095		**Pozostała działalność**	**2.033.000,00**	**1.985.195,23**	**97,65**	**100,00**
		3020	Wyd.osob.nie zal.do wynag	6.500	4.884,11	75,14	0,25
		3030	Różne wyd.na rzecz os.fiz.	72.000	70.466,51	97,87	3,55
		4010	Wyn. osob. pracowników	1.263.000,00	1.241.435,32	98,29	62,53
		4040	Dodatk. wynagr. roczne	89.000,00	88.380,06	99,30	4,45
		4110	Składki na ubezp. społecz.	230.000,00	216.468,66	94,12	10,90
		4120	Składki na Fund. Pracy	34.500,00	32.824,89	95,14	1,65
		4140	Wpłaty na PFRON	12.000,00	11.765,00	98,04	0,59
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40.000,00	38.127,06	95,32	1,92
		4210	Zakup mat. i wyposażenia	85.000,00	84.280,48	99,15	4,25
		4260	Zakup energii	17.000,00	15.463,46	90,96	0,78
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.500,00	1.015,00	67,67	0,05
		4300	Zakup usług pozostałych	100.000,00	99.933,70	99,93	5,04
		4410	Podróże służbowe krajowe	8.000,00	7.420,02	92,75	0,37
		4430	Różne opłaty i składki	2.000,00	1.905,00	95,25	0,10
		4440	Odpisy na Z.F.Ś.S.	25.500,00	25.205,48	98,85	1,27
		4530	Podatek od tow. i usług	40.000,00	38.620,48	96,55	1,95
		6060	Wyd. na zak. inw. jed. bud.	7.000,00	7.000,00	100,00	0,35
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

1.3. WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2005 ROK.

Zrealizowane dochody	29.455.427,86 zł.
Zrealizowane wydatki	29.861.010,22 zł.
Zrealizowane dochody minus zrealizowane wydatki w 2005 r.	-405.582,36 zł.
W dniu 21.12. 2005 roku Zgromadzenie Związku w celu pokrycia niedoboru budżetu podjęło uchwałę nr 8/IV/2005 o wprowadzeniu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości	1.067.703,51zł

1.4. INFORMACJA O ŚRODKACH PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2005 R.

Środki pieniężne na dzień 01.01.2005 r.	***1.067.703,51***
Dochody od stycznia do grudnia 2005 r.	29.455.427,86
Wydatki od stycznia do grudnia 2005 r.	29.861.010,22
Środki pieniężne na dzień 31.12.2005 r.	***662.121,15***

w tym :

- saldo konta 133-02 - R-k BS JASTRZĘBIE nr 85 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0001 — 662.121,15
- saldo konta 130-01 - R-k BS JASTRZĘBIE nr 58 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0002 — 0,00
- saldo konta 101 – Kasa — 0,00

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU MZK
mgr inż. Wacław Mandrysz

1.3. WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2005 ROK.

Zrealizowane dochody	29.455.427,86 zł.
Zrealizowane wydatki	29.861.010,22 zł.
Zrealizowane dochody minus zrealizowane wydatki w 2005 r.	-405.582,36 zł.
W dniu 21.12. 2005 roku Zgromadzenie Związku w celu pokrycia niedoboru budżetu podjęło uchwałę nr 8/IV/2005 o wprowadzeniu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości	1.067.703,51zł

1.4. INFORMACJA O ŚRODKACH PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2005 R.

Środki pieniężne na dzień 01.01.2005 r.	***1.067.703,51***
Dochody od stycznia do grudnia 2005 r.	29.455.427,86
Wydatki od stycznia do grudnia 2005 r.	29.861.010,22
Środki pieniężne na dzień 31.12.2005 r.	***662.121,15***
w tym :	
• saldo konta 133-02 - R-k BS JASTRZĘBIE nr 85 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0001	662.121,15
• saldo konta 130-01 - R-k BS JASTRZĘBIE nr 58 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0002	0,00
• saldo konta 101 – Kasa	0,00