Uchwała Nr 17/ VIII /2006

Zarządu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju
z dnia 23 sierpnia 2006 roku.

w sprawie: **przyjęcia informacji z przebiegu wykonania budżetu Związku za I półrocze 2006 roku.**

Na podstawie: art. 198 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 249 poz.2104) oraz § 18 pkt 3 Statutu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju z dnia 4 kwietnia 1991 r.

Zarząd Związku

uchwala:

§ 1

Przyjąć informację z wykonania budżetu za I półrocze 2006 r., 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. [illegible] Kadrysz

Załącznik nr 1 do Uchwały Zarządu
Nr 17./VIII/2006 z dnia 23.08.2006 r.

I N F O R M A C J A

Z WYKONANIA BUDŻETU

Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju

za I PÓŁROCZE 2006 ROKU

Zarząd Międzygminnego Związku Komunikacyjnego
w Jastrzębiu Zdroju

JASTRZĘBIE ZDRÓJ, SIERPIEŃ 2006

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU
mgr inż. Wacław Mandrysz

A. DANE OGÓLNE.

Zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr 10/IV/2005 z dnia 21 grudnia 2005 roku, budżet na 2006 rok uchwalono:

- po stronie **dochodów** w kwocie: **32.007.000 zł.**
- po stronie **wydatków** w kwocie: **32.007.000 zł.**

Na przestrzeni I półrocza 2006 roku Zgromadzenie Związku nie dokonało zmian w planie dochodów budżetu. Dotychczasowa realizacja wykonania wydatków w budżecie MZK przebiegała w I półroczu zgodnie z założonym planem.
Syntetyczne zestawienie planu budżetu i jego wykonanie za I półrocze 2006 roku przedstawia ***tabela nr 1.***

Tabela nr 1

Syntetyczne zestawienie planu budżetu oraz wykonanie dochodów i wydatków Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju za I półrocze 2006 roku.

DZIAŁ	ROZDZ	TREŚĆ	PLAN 2005	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKONANIA W %
		DOCHODY OGÓŁEM	**32.007.000,00**	**15.771.905,06**	**49,28**
Dz. 600		***TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ***	**32.007.000,00**	**15.771.905,06**	**49,28**
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	32.007.000,00	15.771.905,06	49,28
		WYDATKI OGÓŁEM	**32.007.000,00**	**15.747.865,26**	**49,20**
Dz. 600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**29.802.000,00**	**14.688.089,42**	**49,29**
	60004	Lokalny Transport zbiorowy	29.802.000,00	14.688.089,42	49,29
Dz. 750		**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**2.182.000,00**	**1.059.775,84**	**48,57**
	75095	Pozostała Działalność	2.182.000,00	1.059.775,84	48,57
Dz. 758		**RÓŻNE ROZLICZENIA**	**23.000,00**	**-**	**-**
	75818	Rezerwy Ogólne i Celowe	23.000,00	-	-

B. WYKONANIE BUDŻETU

I. DOCHODY

Dochody budżetu MZK Jastrzębie Zdrój za okres 6-ciu miesięcy 2006 roku wykonane zostały w **49,28 %** i osiągnęły kwotę: **15.771.905,06 zł.**

W strukturze osiągniętych dochodów najistotniejsze pozycje to wpływy ze sprzedaży biletów oraz dotacje z gmin członkowskich i wpływy za usługi przewozowe z gmin nie należących do Związku.

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,

§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKONANIA W %
0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	485.000,00	267.326,97	55,12
0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	14.000,00	6.794,60	48,53
0830	Wpływy z usług	19.847.300,00	9.700.804,57	48,88
0920	Pozostałe odsetki	57.000,00	23.659,18	41,51
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	11.603.700,00	5.773.319,74	49,75
	OGÓŁEM	**32.007.000,00**	**15.771.905,06**	**49,28**

W dochodach w § 0570 *„grzywny, mandaty.....”* wykonano plan półroczny z nadwyżką, ponieważ nastąpiła wyższa ściągalność w zakresie nałożonych mandatów – spowodowana między innymi intensywną kontrolą zatrudnionych kontrolerów etatowych i społecznych, zwiększoną ilością przekazywanych spraw do sądu oraz wykorzystaniem informacji o możliwości wpisania do Krajowego Rejestru Długów.

W dochodach w § 0580 *„grzywny i inne kary pieniężne .....”* nie wykonano planu półrocznego. Jest to spowodowane głównie poprawą jakości wykonywanych zadań przewozowych przez przewoźników obsługujących komunikację miejską.

W dochodach w § 0830 *„wpływy z usług”* nastąpiło zmniejszenie sprzedaży biletów spowodowane zmniejszeniem ilości przewożonych pasażerów.

W dochodach w § 0920 *„pozostałe odsetki”* nastąpiło niższe wykonanie w stosunku do planu półrocznego z uwagi na gorszą sytuację finansową Związku. Niższa realizacja dochodów za bilety nie pozwala na gromadzenie środków pieniężnych na rachunku bankowym.

W dochodach w § 2310 *„dotacje celowe otrzymane .....”* przekazywane dotacje przez gminy na dopłatę wykonanych wozokilometrów są wykonane zgodnie z planem.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu MZK Jastrzębie Zdrój za okres 6-ciu miesięcy 2006 roku wykonane zostały w **49,20 %** i osiągnęły kwotę: **15.747.865,26 zł.**

Strukturę wydatków w poszczególnych działach przedstawiają ***tabele nr 3 i 4.***

Tabela nr 3

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

§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKONANIA W %
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30.000,00	10.074,11	33,58
4300	Zakup usługi pozostałych	27.719.000,00	13.647.639,41	49,24
4430	Różne opłaty i składki	8.000,00	6.032,00	75,40
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2.045.000,00	1.024.343,90	50,09
	RAZEM	**29.802.000,00**	**14.688.089,42**	**49,29**

Jak wynika z powyższego zestawienia, wykonanie wydatków w dziale 600 Transport i Łączność w § 4210, kształtuje się poniżej planu półrocznego.
Takie wykonanie spowodowane jest wykorzystywaniem zapasu materiałów do obsługi przystanków, ponieważ przewidywana jest zmiana programu komputerowego do rozkładów jazdy i nastąpi zmiana rodzaju materiałów.

Realizacja § 4300 zakupu usług pozostałych kształtuje się w granicach planu półrocznego. Takie wykonanie spowodowane jest głównie prawidłowym planowaniem usług przewozowych.

§ 4430 jest wykonany powyżej planu, ale jest to spowodowane opłatą ubezpieczeń komunikacyjnych (AC i OC) za cały rok.

Wykonanie wydatków § 4530 (Podatek od towarów i usług) jest wynikiem realizacji wydatków w innych paragrafach.

Tabela nr 4

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

§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKONANIA W %
3020	Wydatki osobowe niezal. do wynagr.	8.000,00	3.383,45	42,29
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	79.000,00	38.075,56	48,20
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.364.000,00	625.984,02	45,89
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94.000,00	90.173,85	95,93
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	248.000,00	106.148,72	42,80
4120	Składki na Fundusz Pracy	36.000,00	15.063,87	41,84
4140	Składki na Państw. Fund. Reh. Osób....	17.000,00	6.989,00	41,11
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46.000,00	32.274,44	70,16
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74.000,00	30.708,76	41,50
4260	Zakup energii	21.500,00	11.698,98	54,41
4280	Zakup usług zdrowotnych	2.000,00	1.317,00	65,85
4300	Zakup usług pozostałych	93.000,00	47.948,74	51,56
4350	Zakup usług dostępu do sieci	12.000,00	2.389,40	19,91
4410	Podróże służbowe krajowe	8.500,00	2.625,43	30,89
4430	Różne opłaty i składki	2.000,00	1.934,00	96,70
4440	Odpisy na Z.F.Ś. S.	27.000,00	20.435,75	75,69
4530	Podatki od towarów i usług (VAT)	40.000,00	17.821,59	44,55
6060	Wydatki na zakupy inwest. jedn. budżet.	10.000,00	4.803,28	48,03
	RAZEM	**2.182.000,00**	**1.059.775,84**	**48,57**

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

Niższa realizacja wydatków nastąpiła w takich paragrafach jak:

§ 3020 – *„Wydatki niezaliczone do wynagrodzeń”.* Za używanie własnej odzieży wypłacono ekwiwalent po skończonym sezonie zimowym. W II półroczu b.r. zaplanowano wypłatę pracownikom MZK pozostałej części należnego im ekwiwalentu BHP.

§ 3030 – *„Różne wydatki na rzecz osób fizycznych”.* W II półroczu b.r. wypłacona zostanie pozostała część wypłaty diet dla Członków Zarządu i Zgromadzenia MZK oraz Komisji Rewizyjnej.

§ 4010 – *„Wynagrodzenie osobowe pracowników”.* Wykonanie tego paragrafu poniżej półrocznego planu jest spowodowane mniejszymi podwyżkami wynagrodzeń oraz przewidywaną wypłatą odpraw emerytalnych w II połowie roku.

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

§ 4210 – zakupy z tego paragrafu realizowano jedynie w zakresie niezbędnym dla prawidłowego funkcjonowania Biura Związku, pozostałe zakupy związane z modernizacją sprzętu komputerowego zaplanowano w II półroczu.

§ 4350 – „Zakup usług dostępu do sieci” jest zrealizowany poniżej planu ponieważ część opłat to są opłaty roczne i będą realizowane w grudniu.

§ 4410 – *„Podróże służbowe krajowe”.* Niższe wykonanie planu I półrocza związane jest z mniejszą ilością wyjazdów na kursy i szkolenia.

§ 4530 – *„Podatki od towarów i usług (VAT)”.* Wykonanie wydatków w tym paragrafie jest wynikiem realizacji wydatków w innych paragrafach

§ 6060 – *„Wydatki na zakupy inwest.....”* zakupy zostały zrealizowane w 50 %, pozostała część zakupów będzie realizowana w II półroczu ponieważ program do rozkładów jazdy okazał się bardziej rozbudowany i jest droższy niż pierwotnie zakładano.

Wyższa realizacja wydatków nastąpiła w takich paragrafach jak:

§ 4170 – *„Wynagrodzenie bezosobowe”.* Wykonanie tego paragrafu powyżej półrocznego planu spowodowane jest wyższą prowizją wypłaconą kontrolerom społecznym w związku z ich skutecznym działaniem w zakresie kontroli pasażerów.

§ 4260 – *„Zakup energii”.* W I półroczu b.r. z uwagi na długą i mroźną zimę wydatkowano wyższą kwotę niż planowano za centralne ogrzewanie oraz wyższe rachunki za energię elektryczną na dogrzanie pomieszczeń. Uwzględniając okres letni, w II półroczu spodziewany jest niższy wydatek z tego tytułu.

§ 4280 – *„Zakup usług zdrowotnych”.* W tym paragrafie wyższe wykonanie wydatków spowodowane jest większą ilością pracowników, którzy w I półroczu musieli wykonać badania okresowe.

§ 4300 – *„Zakup usług pozostałych”.* Zrealizowano minimalnie powyżej planu finansowego Biura Związku, pozostałe zakupy będą realizowane w II półroczu.

§ 4430 – *„Różne opłaty i składki”.* Ubezpieczenie samochodu służbowego (AC i OC) zrealizowano na początku roku zgodnie z terminem.

§ 4440 – *„Odpisy na Z.F.Ś.S”.* Zgodnie z art. 6 pkt. 2 Ustawy z dnia 4.03.1994r. o ZFŚS przekazano 75 % rocznego odpisu.

W dziale 758 rozdział 75818 § 4810 „rezerwy” - w I półroczu 2006r. nie zachodziła konieczność uruchomienia rezerwy budżetowej Związku.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2006 r. w budżecie MZK, dochody zostały wykonane powyżej wydatków na kwotę: **24.039,80 zł.** Osiągnięty wynik budżetu MZK w pierwszym półroczu br. jest dodatni i powinien się utrzymać do 31 grudnia b.r.

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów i wydatków Międzygminnego Związku Komunikacyjnego zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową za I półrocze 2006 r. kompleksowo przedstawia poniżej ***tabela nr 5.***

Tabela nr 5

Dochody i wydatki Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu Zdroju za okres od 01.01. – 30.06.2006 r.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK WYKONANIA w %	STRUKTURA WYKONANIA w %
			DOCHODY OGÓŁEM	**32 007 000,00**	**15 771 905,06**	**49,28**	**100,00**
600			**Transport i Łączność**	**32 007 000,00**	**15 771 905,06**	**49,28**	100,00
	60004		**Lokalny Transport Zbiorowy**	**32 007 000,00**	**15 771 905,06**	**49,28**	**100,00**
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne...	485 000,00	267 326,97	55,12	1,69
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób ...	14 000,00	6 794,60	48,53	0,04
		0830	Wpływy z usług	19 847 300,00	9 700 804,57	48,88	61,51
		0920	Pozostałe odsetki	57 000,00	23 659,18	41,51	0,15
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy....	11 603 700,00	5 773 319,74	49,75	36,61
			WYDATKI OGÓŁEM	**32 007 000,00**	**15 747 865,26**	**49,20**	**100,00**
600			**Transport i Łączność**	**29 802 000,00**	**14 688 089,42**	**49,29**	**93,27**
	60004		**Lokalny Transport Zbiorowy**	**29 802 000,00**	**14 688 089,42**	**49,29**	**100,00**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	10 074,11	33,58	0,07
		4300	Zakup usług pozostałych	27 719 000,00	13 647 639,41	49,24	92,92
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	6 032,00	75,40	0,04
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2 045 000,00	1 024 343,90	50,09	6,97
750			**Administracja publiczna**	**2 182 000,00**	**1 059 775,84**	**48,57**	**6,73**
	75095		**Pozostała działalność**	**2 182 000,00**	**1 059 775,84**	**48,57**	**100,00**
		3020	Wyd. osob. niezalicz. do wynagr.	8 000,00	3 383,45	42,29	0,32
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	79 000,00	38 075,56	48,20	3,59
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 364 000,00	625 984,02	45,89	59,07
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94 000,00	90 173,85	95,93	8,51
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	248 000,00	106 148,72	42,80	10,02
		4120	Składki na Fundusz Pracy	36 000,00	15 063,87	41,84	1,42
		4140	Wpłaty na PFRON	17 000,00	6 989,00	41,11	0,66
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 000,00	32 274,44	70,16	3,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 000,00	30 708,76	41,50	2,90
		4260	Zakup energii	21 500,00	11 698,98	54,41	1,10
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 317,00	65,85	0,12
		4300	Zakup usług pozostałych	93 000,00	47 948,74	51,56	4,52
		4350	Zakup usług dostępu do sieci	12 000,00	2 389,40	19,91	0,23
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 500,00	2 625,43	30,89	0,25
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 934,00	96,70	0,18
		4440	Odpisy na Z.F.Ś.S.	27 000,00	20 435,75	75,69	1,93
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	40 000,00	17 821,59	44,55	1,68
		6060	Wydatki na zakupy inwest. jedn. budżet.	10 000,00	4 803,28	48,03	0,45
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

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU ZMZK
mgr inż. Wacław Mandrysz