Uchwała Nr 54/VIII/2020

Zarządu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego z siedzibą w Jastrzębiu-Zdroju z dnia 26 sierpnia 2020 roku.

w sprawie: **przyjęcia informacji z przebiegu wykonania budżetu Związku oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2020 roku.**

Na podstawie: art. 73 a ust. 1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2019 r. poz. 869), § 18 pkt 3 Statutu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu-Zdroju z dnia 4 kwietnia 1991 r. oraz na podstawie Uchwały Nr 6/VI/2013 Zgromadzenia Związku z dnia 10.10.2013 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze roku budżetowego.

Zarząd Międzygminnego Związku Komunikacyjnego z siedzibą w Jastrzębiu-Zdroju

uchwala:

§ 1

Przyjąć informację o przebiegu wykonania budżetu MZK za pierwsze półrocze 2020 roku, która stanowi **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Przyjąć informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, która stanowi **załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3

Przedstawić Zgromadzeniu MZK oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu Związku oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2020 roku.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU MZK
Roman Foksowicz

Bartosz Ostrowski
RADCA PRAWNY
Kl. 3199

Załącznik nr 1 do Uchwały Zarządu
Nr 54/VIII/2020 z dnia 26.08.2020 r.

I N F O R M A C J A

Z WYKONANIA BUDŻETU

Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu-Zdroju

Za I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Zarząd Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu-Zdroju

JASTRZĘBIE-ZDRÓJ, SIERPIEŃ 2020

1. DANE OGÓLNE

Zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr 34/VIII/2019 z dnia 30 grudnia 2019 roku, budżet na 2020 rok uchwalono:

- po stronie **dochodów** w kwocie: **48.161.000 zł**
- po stronie **wydatków** w kwocie: **48.161.000 zł**

1.1 BUDŻET I JEGO ZMIANY W TOKU WYKONYWANIA

Na przestrzeni I półrocza 2020 roku Zgromadzenie Związku dokonało jednej zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu MZK.

W dniu 21.02.2020 r. Zgromadzenie przyjęło Uchwałę Nr 2/VIII/2020 w sprawie zmiany budżetu. Zmiana budżetu Międzygminnego Związku Komunikacyjnego na 2020 rok spowodowana była koniecznością utworzenia nowej spółki.
Dochody Związku zostały zwiększone o kwotę 5.000,00 zł w dochodach bieżących, planowane dochody ze sprzedaży biletów, natomiast wydatki Związku zostały zwiększone o kwotę 5.000,00 zł w wydatkach majątkowych z przeznaczeniem na zakup udziałów w nowej spółce.

Oprócz zwiększenia budżetu należało dokonać zmiany w związku z przeliczeniem wysokości dopłaty do biletów dokonywanej przez Jastrzębie-Zdrój na podstawie uchwały Zgromadzenia Związku Nr 12/VII/2017 z dnia 29.06.2017 roku. Zmiana ta polegała na zmniejszeniu wysokości dotacji wpłacanej przez miasto Jastrzębie-Zdrój o kwotę 121.000,00 zł oraz zwiększeniu planowanych dochodów ze sprzedaży biletów również o 121.000,00 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 plan budżetu MZK ostatecznie wynosi:

plan dochodów	**48.166.000,00 zł**
plan wydatków	**48.166.000,00 zł**

W związku z ogłoszeniem w dniu 20 marca 2020 roku na obszarze Rzeczpospolitej Polskiej stanu epidemii i wprowadzeniem wielu ograniczeń, prawidłowa realizacja wykonania budżetu została zagrożona. Drastycznie spadła ilość przewożonych pasażerów, zamknięcie szkół spowodowało konieczność wprowadzenia wakacyjnych rozkładów jazdy, a to powoduje zmniejszenie dochodów za bilety. Odizolowanie kierowcy od pasażerów to ograniczenie sprzedaży biletów.

Tabela nr 1

Syntetyczne zestawienie planu budżetu oraz wykonanie dochodów i wydatków Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w Jastrzębiu-Zdroju.

DZIAŁ	ROZDZ.	TREŚĆ	ROCZNY PLAN W ZŁ	WYKONANIE I PÓŁROCZE W ZŁ	WSKAŹNIK WYKONANIA W % (5:4)
		DOCHODY OGÓŁEM	**48.166.000,00**	**21.804.736,42**	**45,27**
Dz.600		**Transport i łączność**	**48.166.000,00**	**21.804.736,42**	**45,27**
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	48.166.000,00	21.804.736,42	45,27
		WYDATKI OGÓŁEM	**48.166.000,00**	**21.509.454,38**	**44,66**
Dz.600		**Transport i łączność**	**43.998.000,00**	**19.859.462,44**	**45,14**
	60004	Lokalny Transport Zbiorowy	43.998.000,00	19.859.462,44	45,14
Dz.750		**Administracja publiczna**	**4.110.000,00**	**1.649.991,94**	**40,15**
	75095	Pozostała działalność	4.110.000,00	1.649.991,94	40,15
Dz.757		**Obsługa długu publicznego**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst	10.000,00	0,00	0,00
Dz.758		**Różne rozliczenia**	**48.000,00**	**0,00**	**0,00**
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	48.000,00	0,00	0,00

1.2 WYKONANIE BUDŻETU

1.2.1. DOCHODY

Dochody budżetu MZK Jastrzębie-Zdrój za okres 6-ciu miesięcy 2020 roku wykonane zostały w **45,27 %** i osiągnęły kwotę: **21.804.736,42 zł.**
W strukturze osiągniętych dochodów najistotniejsze pozycje to wpływy ze sprzedaży biletów oraz wpłaty gmin członkowskich.

Struktura dochodów w dziale: 600 – Transport i Łączność,
rozdział: 60004 – Lokalny Transport Zbiorowy ***Tabela nr 2***

TREŚĆ	*ROCZNY PLAN W ZŁ*	*WYKONANIE I PÓŁROCZE W ZŁ*	*WSKAŹNIK WYKON. w %*
DOCHODY BIEŻĄCE	**48.165.000,00**	**21.804.736,42**	**45,27**
Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności, Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1.020.000,00	455.566,45	44,66
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	21.000,00	13.653,15	65,02
Wpływy ze sprzedaży biletów oraz innych usług	11.450.772,00	3.325.291,29	29,04
Pozostałe odsetki	5.000,00	531,19	10,62
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1.000,00	50.259,58	5025,96
Wpływy z różnych dochodów	480.000,00	536.210,56	111,71
Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	170.316,00	86.641,20	50,87
Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	344.399,00	169.500,00	49,22
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	107.375,00	27.983,18	26,06
Wpływy z wpłat gmin na rzecz związków na dofinansowanie zadań bieżących	34.565.138,00	17.139.097,82	49,58
DOCHODY MAJĄTKOWE	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1.000,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	**48.166.000,00**	**21.804.736,42**	**45,27**

W dochodach *„grzywny, mandaty i inne kary pieniężne..."* ściągalność w zakresie nałożonych mandatów jest wypadkową działania pracowników biura Związku, sądów oraz komorników. Wszystkie należności są windykowane na bieżąco. Niższe wykonanie od planu spowodowane jest brakiem kontrolerów na trasach – postojowe oraz reżim sanitarny dla bezpieczeństwa kontrolerów i pasażerów.

W dochodach *„wpływy ze sprzedaży biletów"* nie wykonano pełnego planu I półrocza, jest to związane z sytuacją epidemiczną, obostrzenia w poruszaniu się komunikacją publiczną oraz przerwa w nauce szkolnej spowodowała bardzo niską realizację dochodów z tego tytułu.

Bardzo wysokie wykonanie dochodów z lat ubiegłych wynika ze zwrotu nadpłaconych składek ZUS oraz zwrotu niewykorzystanej dotacji celowej z powiatu pszczyńskiego.

„Wpływy z dochodów różnych" to rozliczenie zwrotu podatku od towarów i usług wynikających z deklaracji podatkowych za 2019 rok oraz wpływy od ubezpieczyciela za uszkodzone tablice przystankowe.

Dochody z tytułu dotacji były realizowane zgodnie korygowanym z planem w związku z tym, rozliczenie za II kwartał wykazało kwotę 903.885,00 zł do zwrotu dla gmin.

1.2.2 ZESTAWIENIE OTRZYMANYCH DOTACJI

W związku z podjęciem uchwały o porozumieniu ze Starostwem Powiatowym w Rybniku dotyczącym wykonywania zadań z zakresu transportu zbiorowego Związek od stycznia 2020 r. otrzymuje *„Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst"*. Realizacja tego porozumienia przebiega zgodnie z planem.

Dotacje celowe	*Roczny plan w zł*	*Wykonanie I półrocze w zł*	*% wykonania planu*
Dotacja celowa z Powiatu	170.316,00	86.641,20	*50,87*

W związku z podjęciem uchwały o porozumieniu z Marszałkiem Województwa Śląskiego dotyczącym wykonywania zadań z zakresu transportu zbiorowego Związek od stycznia 2020 r. otrzymuje *„Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst"*. Realizacja tego porozumienia przebiega zgodnie z planem.

Dotacje celowe	*Roczny plan w zł*	*Wykonanie I półrocze w zł*	*% wykonania planu*
Dotacja od Marszałka Województwa	344.399,00	169.500,00	*49,22*

W realizując podpisaną umowę z Miastami Strumień i Pszczyna Związek otrzymuje dotację na wykonywanie komunikacji na terenie Strumienia i Pszczyny. Realizacja tego zadania przebiega zgodnie z planem, który jest zmniejszony z powodu braku uczniów dojeżdżających do szkół.

Dotacje celowe	*Roczny plan w zł*	*Wykonanie I półrocze w zł*	*% wykonania planu*
Pomoc finansowa	107.375,00	27.983,18	*26,06*

W dochodach *„wpłaty gmin na rzecz Związku."* przekazywane wpłaty przez gminy na dopłatę wykonanych wozokilometrów są realizowane zgodnie z aktualizowanymi planami dla poszczególnych Gmin.

Tabela nr 3

Zestawienie zrealizowanych wpłat poszczególnych gmin Związku

Gmina	*Roczny plan w zł*	*Wykonanie I półrocze w zł*	*% wykonania planu*
Czerwionka-Leszczyny	3.213.789,00	1.568.419,54	*48,80*
Jastrzębie-Zdrój	16.155.513,00	7.788.229,82	*48,21*
Marklowice	580.737,00	285.606,64	*49,18*
Mszana	619.759,00	324.811,79	*52,41*
Pawłowice	2.998.643,00	1.475.534,28	*49,21*
Pszów	1.245.871,00	615.271,06	*49,38*
Radlin	2.346.076,00	1.193.265,42	*50,86*
Rydułtowy	2.016.140,00	996.911,13	*49,43*
Suszec	839.776,00	414.651,50	*49,38*
Żory	4.548.834,00	2.476.696,64	*54,45*
RAZEM	**34.565.138,00**	**17.139.097,82**	***49,58***

1.3 WYDATKI

Wydatki budżetu MZK Jastrzębie Zdrój za okres 6-ciu miesięcy 2020 roku wykonane zostały w **44,66 %** i osiągnęły kwotę: **21.509.454,38 zł.**

Tabela nr 4

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

TREŚĆ	*ROCZNY PLAN W ZŁ*	*WYKONANIE I PÓŁROCZE W ZŁ*	*WSKAŹNIK WYKON. W %*
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	**43.998.000,00**	**19.859.462,44**	**45,14**
Lokalny transport zbiorowy	43.998.000,00	19.859.462,44	45,14
WYDATKI BIEŻĄCE	**43.913.000,00**	**19.823.262,44**	**48,82**
Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	41.551.857,00	18.928.444,32	45,55
wydatki związane z realizacją zadań statutowych	41.551.857,00	18.928.444,32	45,55
Dotacje na zadania bieżące	2.361.143,00	894.818,12	37,90
WYDATKI MAJĄTKOWE	**85.000,00**	**36.200,00**	**42,59**
Wniesienie wkładów do spółek	5.000,00	0,00	0,00
Zakupy inwestycyjne	80.000,00	36.200,00	45,25

Dotacje na zadania bieżące są realizowane zgodnie z korygowanym planem, związane jest to z sytuacją epidemiczną, obostrzenia w poruszaniu się komunikacją publiczną oraz przerwa w nauce szkolnej spowodowała bardzo niską realizację dochodów z tego tytułu, wydatki przedstawiono w ***Tabeli nr 5***

Jak wynika z powyższego zestawienia, wykonanie wydatków w dziale 600 Transport i Łączność to głównie wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Obejmują one przede wszystkim wydatki na przewoźników, które stanowią ponad 86% wydatków bieżących. Pozostałe wydatki to wydatki na utrzymanie infrastruktury przystankowej, podatek od towarów i usług, koszty związane z windykacją opłat dodatkowych za jazdę bez ważnego biletu.

Wydatki związane z komunikacją są niższe niż planowane ze względu na sytuację epidemiczną i związane z nią ograniczenia.

Wydatki majątkowe w 2020 roku to wydatki poniesione na zakup oprogramowania do nowych sprawdzarek kontrolerskich zostały one przedstawione w ***Tabeli nr 7***

Tabela nr 5

Zestawienie kwot udzielonych dotacji

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania	Kwota dotacji			
				Podmiot	Przedmiot	Celowa roczny plan	Celowa wykonanie I półrocze
I.	**Jednostki sektora finansów publicznych**			**0,00**	**0,00**	**2.361.143,00**	**894.818,12**
1.	600	60004	Miasto Rybnik – pomoc finansowa udzielana między jst na dofinansowanie zadań bieżących	0,00	0,00	1.996.500,00	712.499,12
2.	600	60004	Powiat Pszczyna – dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	0,00	0,00	364.643,00	182.324,00
II.	**Jednostki spoza sektora finansów publicznych**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.							
2.							

Tabela nr 6

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

TREŚĆ	ROCZNY PLAN W ZŁ	WYKONANIE I PÓŁROCZE W ZŁ	WSKAŹNIK WYKON. W %
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	**4.110.000,00**	**1.649.991,94**	**40,15**
Pozostała działalność	**4.110.000,00**	**1.649.991,94**	**40,15**
WYDATKI BIEŻĄCE	**4.020.000,00**	**1.649.991,94**	**41,04**
Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	4.008.000,00	1.645.293,46	41,05
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3.319.000,00	1.294.284,22	39,00
wydatki związane z realizacją zadań statutowych	689.000,00	351.009,24	50,94
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	12.000,00	4.698,48	39,15
WYDATKI MAJĄTKOWE	**90.000,00**	**0,00**	**0,00**
Wydatki na zakupy inwestycyjne	90.000,00	0,00	0,00

W pierwszym półroczu b.r. w dziale 750 – Administracja publiczna dokonywane były nieodzowne wydatki, a ogólna ich realizacja kształtuje się o 9,85 % poniżej planu finansowego.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano poniżej półrocznego planu w związku z zaplanowaną wypłatą jubileuszy dla pracowników za długoletnią pracę oraz odpraw emerytalnych w drugim półroczu. W związku z sytuacją epidemiczną wiele osób przebywało na zwolnieniach lekarskich, opiece nad małymi dziećmi, postojowym, co również spowodowało zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane. Korzystając z form pomocy przedsiębiorcom uzyskaliśmy obniżenie składek ZUS za okres trzech miesięcy.

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych realizowano zgodnie z planem.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych to wydatki związane ze świadczeniami wynikającymi z przepisów BHP. 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.

Wydatki na zakupy inwestycyjne w dziale 750 zaplanowano na drugie półrocze.

W dziale 757 rozdział 75702 § 8110 „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek" - w pierwszym półroczu 2020 roku nie zaistniała konieczność zaciągania kredytu.

W dziale 758 rozdział 75818 § 4810 „rezerwy" - w pierwszym półroczu 2020 roku nie zachodziła konieczność uruchomienia rezerwy budżetowej Związku.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r. w budżecie MZK, dochody zostały wykonane powyżej wydatków na kwotę: **295.282,04 zł.**

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w terminie, więc nie występują zobowiązania wymagalne. Osiągnięty wynik budżetu MZK w pierwszym półroczu br. jest dodatni, jednak rozliczenie dotacji do komunikacji za II kwartał spowoduje znaczne obniżenie dochodów, ponieważ komunikacja w tym okresie była bardzo ograniczona, co powoduje konieczność zwrotu niewykorzystanej części dotacji.

Tabela nr 7

ZESTAWIENIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W 2020 WRAZ Z INFORMACJĄ O STOPNIU ICH REALIZACJI

Dz.	*Rozdz.*	*Nazwa zadania*	*Wydatki*			*Źródła finansowania poniesionych wydatków*			*Wskaźnik wykonania (6:5) w %*
			Roczny plan początkowy	Roczny plan po zmianach	Wykonanie I półrocze	Środki własne	Dotacje ((wpłaty gmin na zadania inwestycyjne)	Środki z budżetu UE	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*
600	60004	Oprogramowanie sprawdzarek dla kontrolerów	30.000,00	37.000,00	36.200,00	36.200,00	0,00	0,00	97,84
600	60004	Wymiana uszkodzonych tablic w związku z realizacją programu	50.000,00	43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	60004	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RAZEM	80.000,00	85.000,00	36.200,00	36.200,00	0,00	0,00	42,59
750	75095	Zakup samochodu na potrzeby MZK	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RAZEM	**90.000,00**	**90.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		OGÓŁEM	**170.000,00**	**175.000,00**	**36.200,00**	**36.200,00**	**0,00**	**0,00**	**20,69**

Wydatki majątkowe zaplanowane na 2020 rok to zakup samochodu służbowego na potrzeby biura MZK, wymiana uszkodzonych tablic elektronicznych oraz wydatek związany z oprogramowaniem do nowych sprawdzarek kontrolerskich. Nie zaplanowanym w budżecie wydatkiem była konieczność wniesienia wkładu do nowo powstającej spółki, której 100 % udziałowcem jest MZK.

1.4 WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO Z WYKONANIA BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Zrealizowane dochody	21.804.736,42 zł.
Zrealizowane wydatki	21.509.454,38 zł.
Zrealizowane dochody minus zrealizowane wydatki w I półr. 2020 r.	295.282,04 zł.

1.5 INFORMACJA O ŚRODKACH PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2020 ROKU

Środki pieniężne na dzień 01.01.2020 r.	***2.667.217,98***
Dochody od stycznia do czerwca 2020 r.	21.804.736,42
Wydatki od stycznia do czerwca 2020 r.	21.509.454,38
Środki pieniężne na dzień 30.06.2020 r.	***2.962.500,02***

w tym :

- saldo konta 133-02 - R-k BS JASTRZĘBIE nr 85 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0001 — 2.858.250,14
- saldo konta 130-01 - R-k BS JASTRZĘBIE nr 58 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0002 — 93.867,59
- saldo konta 133-01 - R-k BS JASTRZĘBIE nr 74 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0005 — 0,00
- saldo konta 133-22 - R-k BS JASTRZĘBIE nr 90 8470 0001 0001 2001 0014 4094 0008 - VAT — 7.509,41
- saldo konta 101 – Kasa — 1.272,88
- zobowiązania pracowników — 1.600,00

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU MZK
Roman Foksowicz

Załącznik nr 2 do Uchwały Zarządu
Nr 54/VIII/2020 z dnia 26.08.2020 r.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIĘDZYGMINNEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO W JASTRZĘBIU-ZDROJU NA LATA 2020-2023

DOCHODY

Dochody na 2020 rok zaplanowano na podstawie materiałów analitycznych przygotowanych do projektu budżetu.
Dochody na lata następne ustalono na podstawie wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych.

WYDATKI

Wydatki na 2020 rok zaplanowano na podstawie materiałów analitycznych przygotowanych do projektu budżetu.
Wydatki na lata następne zaplanowano zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów.
Wydatki inwestycyjne zostały przyjęte zgodnie z harmonogramem.

PRZYCHODY

Nie zaplanowano przychodów

ROZCHODY

Nie zaplanowano rozchodów

WYNIK BUDŻETOWY

Budżet na rok 2020 planowany był budżetem zrównoważonym. Na lata następne zaplanowano budżety zrównoważone.
Sytuacja epidemiczna spowodowała znaczne obniżenie realizacji planu dochodów i wydatków w I półroczu 2020 roku, co jest bardzo niepokojące w dłuższym okresie. Zmniejszenie wydatków na komunikację przekłada się na zmniejszenie wpłat gmin, co zmniejsza realizację dochodów budżetowych. Należy podjąć działania zmierzające do jak zwiększenia wpływów z tytułu sprzedaży biletów komunikacji miejskiej.

Na 2020 rok nie zaplanowano nowych przedsięwzięć wieloletnich, zaplanowane są tylko niewielkie zakupy inwestycyjne.

Realizacja bieżących zadań przebiega właściwie, ***tabela nr 1*** przedstawia kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2023.

Wieloletnia prognoza finansowa Międzygminnego Związku Komunikacyjnego na lata 2020 - 2023

Tabela nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie półrocze 2020	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023
1	**Dochody ogółem, z tego:**	**21 804 736,42**	**48 166 000,00**	**46 945 000,00**	**48 118 625,00**	**49 321 590,00**
1.1	Dochody bieżące, z tego:	21 804 736,42	48 165 000,00	46 943 975,00	48 117 575,00	49 320 515,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 423 222,20	38 187 228,00	33 770 762,00	34 615 031,00	35 480 406,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące w tym:	4 381 514,22	12 977 772,00	13 173 213,00	13 502 544,00	13 840 109,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	1 000,00	1 025,00	1 050,00	1 075,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	1 000,00	1 025,00	1 050,00	1 075,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Wydatki ogółem z tego:**	**21 509 454,38**	**48 166 000,00**	**46 945 000,00**	**48 118 625,00**	**49 321 590,00**
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	21 473 254,38	47 991 000,00	46 735 000,00	47 928 625,00	49 171 590,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 294 284,22	3 319 000,00	3 401 972,00	3 487 024,00	3 574 199,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład karajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	36 200,00	175 000,00	210 000,00	190 000,00	150 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy, o których mowa w art.. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	170 000,00	210 000,00	190 000,00	150 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Wynik budżetu, w tym:**	**295 282,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	**Przychody budżetu z tego:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Rozchody budżetu, z tego:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	x	x	x
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Kwota długu, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	331 482,04	174 000,00	208 975,00	188 950,00	148 925,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	331 482,04	174 000,00	208 975,00	188 950,00	148 925,00
	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X	X	X
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art.. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	x	0,08%	0,08%	0,07%	0,07%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	x	1,42%	1,66%	1,47%	1,15%
		x	1,35%	1,59%	1,41%	1,08%

8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	X	8,31%	9,78%	0,50%	1,45%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	X	12,96%	14,43%	5,15%	1,45%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostke samorządu terytrialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	X	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	X	TAK	TAK	TAK	TAK
	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X	X	X
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środkó, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**	X	X	X	X	X
10.1	Wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m. in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	0,00	x	x	x

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU MZK
Roman Foksowicz