

Sprawozdanie

z wykonania budżetu Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" za I półrocze 2013 rok.

Budżet Związku w roku 2013 realizowany jest w oparciu o Uchwałę Zgromadzenia Związku Gmin Nr II/92/2013 z dnia 25 stycznia 2013 r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2013 rok po stronie dochodów w kwocie **4.267.950,00 zł** i po stronie wydatków w kwocie **4.557.950,00 zł** oraz w oparciu o następujące Uchwały w sprawie zmian w budżecie:

- Zarządu Związku Gmin "PKS" nr 3/2013 z dnia 29 kwietnia 2013 r.

Planowany wynik wykonania budżetu wynosi **290.000,00 zł**. Jest to zaplanowany deficyt który zostanie pokryty przychodami ze spłaty udzielonej pożyczki.

Wykonanie budżetu Związku na dzień 30.06.2013r. zamknęło się kwotami:

- po stronie dochodów w kwocie **2.116.897,61zł** co stanowi 49,60% planu
- po stronie wydatków w kwocie **2.239.253,86 zł** co stanowi 49,13% planu
- osiągnięty wynik wykonania budżetu: deficyt budżetu w kwocie **122.356,25 zł**

1/ Związek Gmin w pierwszym półroczu 2013 roku nie udzielał dotacji innym jednostkom samorządu terytorialnego.

2/ Na dzień 30 czerwca 2013 r. Związek Gmin posiadał zobowiązania ogółem w wysokości 41,00zł. Są to w całości zobowiązania niewymagalne z tyt. podatku VAT.

Natomiast posiada „Rozliczenia sporne” w kwocie 538.416,46 zł., na które składają się zobowiązanie sporne w kwocie 538 416,95 zł wobec MPK w Rzeszowie Sp. z o. O. W dalszym ciągu trwa postępowanie sądowe, a środki finansowe na zapłatę w/w zobowiązania zostały wpłacone przez wszystkie Gminy Związkowe, poza Gminą Tyczyn, która dokonała rezerwy w swoim budżecie na ten cel.

3/ Związek Gmin na dzień 30 czerwca 2013 roku nie posiadał zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów lub pożyczek i nie udzielał poręczeń oraz gwarancji.

Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosił 324.946,61 zł.

4/ W pierwszym półroczu 2013 r. Związek Gmin nie realizował zadań na podstawie porozumień między Jednostkami Samorządu Terytorialnego.

5/ Wydatki związane z wieloletnimi programami inwestycyjnymi w pierwszym półroczu 2013 roku nie były realizowane przez Związek Gmin.

6/ Związek Gmin w pierwszym półroczu 2013 roku nie realizował wydatków finansowanych ze środków Unii Europejskiej.

7/ W pierwszym półroczu 2013 roku Związek Gmin nie uzyskał dochodów majątkowych ani nie ponosił wydatków majątkowych.

8/Opisowa charakterystyka dochodów i wydatków budżetowych:

- Realizacja dochodów:

Plan dochodów na dzień 30 czerwca 2013 roku opiewał na kwotę **4.267.950,00 zł**, a jego wykonanie wyniosło **2.116.897,61 zł** co stanowi **49,60 %**.

Dochody te są w całości dochodami bieżącymi. Dochodów majątkowych w pierwszym półroczu 2013r nie uzyskano.

Biorąc poszczególne działy budżetu Związku jak obrazuje Tabela Nr 1 dochody uzyskano z :

Dział – Transport i łączność

Związek Gmin uzyskał w pierwszym półroczu 2013 roku w ramach Działu 600 Rozdział 60004 dochody w kwocie **2.090.858,94 zł**, stanowiącą **49,10 %** zaplanowanych dochodów w łącznej kwocie **4.257.950,00 zł**.

Związek Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wykonuje przekazane zadania własne gmin – członków Związku w zakresie lokalnego transportu zbiorowego. Zapewnienie funkcjonowania pasażerskiej komunikacji zbiorowej na obszarach Gmin objętych działaniem związku finansowane jest ze składek członków Związku i obejmuje zwrot kosztów stosowania ulg samorządowych oraz refundację z tytułu realizacji kursów nierentownych.

Wpłaty członkowskie gmin na zabezpieczenie rekompensat udzielonych podmiotom zobowiązanym do świadczenia usług transportu publicznego wynosiły na dzień 30 czerwca 2013r. **2.080.506,11 zł.**, w tym składki członkowskie wg § 41 ust.3 statutu wynosiły 122.975,03zł.

W ramach świadczonych usług Związek sprzedaje usługi transportowe dla dwóch odbiorców MTU Areo Engines Polska i Borg Warner Turbo System Poland - wartość dochodu z tego tytułu w pierwszym półroczu 2013 r. wyniosła **10.352,83 zł**.

Dział – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Związek Gmin uzyskał w pierwszym półroczu 2013 roku w ramach Działu 756 Rozdział 75618 dochody w kwocie **560,00 zł.**, które nie były planowane w budżecie – są to dochody z tytułu opłat za wydanie zaświadczeń na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego.

Dział – Różne rozliczenia finansowe

Związek Gmin uzyskał w pierwszym półroczu 2013 roku w ramach Działu 758 Rozdział 75814 dochody w kwocie **25.478,67 zł.**,co stanowi **254,79 %** zaplanowanych dochodów w łącznej kwocie **10.000,00 zł.**

Uzyskano dochody w kwocie **34.103,22 zł.** z tytułu odsetek od wolnych środków na rachunku bankowym, dodatkowo przekazując wolne środki na lokaty bankowe oraz udzielając oprocentowanych pożyczek.

– Realizacja wydatków:

Plan wydatków na dzień 30 czerwca 2013 roku opiewał na kwotę **4.557.950,00 zł,** a jego wykonanie wyniosło **2.239.253,86 zł,** co stanowi **49,13 %.**

Wydatki te są w całości wydatkami bieżącymi.

Realizacja planu wydatków Związku w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej jak obrazuje Tabela Nr 2 przedstawia się następująco:

Dział – Transport i łączność

Związek Gmin wydatkował w pierwszym półroczu 2013 roku w ramach Działu 600 Rozdział 60004 kwotę w wysokości **2.114.193,95 zł,** stanowiącą **49,28 %** zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie **4.290.250,00 zł.**

Środki wykorzystano między innymi na :

- wydatki na zakup usług pozostałych tj. rekompensaty udzielone podmiotom zobowiązanym do świadczenia usług transportu publicznego 2.114.048,95 zł
- podatek od towarów i usług (VAT) 145,00 zł.

Dział - Administracja publiczna

Związek Gmin wydatkował w pierwszym półroczu 2013 roku w ramach działu 750 rozdz. 75095 kwotę w wysokości **125.059,91 zł,** stanowiącą **50,49 %** z zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie **247.700,00 zł.**

Środki wykorzystano między innymi na :

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 94.295,38 zł
- zakup materiałów biurowych, pieczętek, tonerów, itp. 1.605,31 zł
- pozostałe usługi, w tym: usługi pocztowe, prawnicze, informatyczne, utrzymanie strony BIP i domeny www, prowizje bankowe 19.505,38 zł
- ryczałt samochodowy 1.436,04 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 3.281,79 zł
- koszty sądowe 803,21 zł
- opłata za wynajem pomieszczeń biurowych 4.132,80 zł

10/ Rezerwa ogólna .

Rezerwa ogólna planowana w kwocie 20.000,00 zł została wykorzystana w kwocie 0,00 zł. Rezerwy celowej nie planowano.

11/ Przychody i rozchody budżetu Związku

Plan przychodów na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosił **290.000,00 zł** w § 951, i wykonano go w **0,00 %**.

Rozchodów w 2013 roku nie planowano i nie wykonano..

Planowany wynik wykonania budżetu na dzień 30 czerwca 2013 r. to deficyt w wysokości **290.000,00 zł**. Osiągnięty wynik wykonania budżetu na 30 czerwca 2013 r. to deficyt w wysokości **122.356,25 zł**.

W pierwszym półroczu 2013r udzielono pożyczki krótkoterminowej w kwocie 300.000 ,00 zł która zostanie spłacona do dnia 31.12.2013.

Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Piotr Klimczak _____

Z-ca Przewodniczącego – Lesław Kuźniar _____

Członek Zarządu – Aleksander Jurek _____

KSZTALTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W I PÓŁROCZU 2013 ROKU

Zgromadzenie Związku Gmin „PKS” dnia 25 stycznia 2013 roku zatwierdziło Uchwałę nr II/93/2013 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W dniu 29 czerwca 2013 r. Zgromadzenie Związku Gmin Uchwałą nr II/96/2013 dokonało zmiany w wieloletniej prognozie finansowej, która na dzień 30 czerwca 2013 r. obejmuje okres od 2013 roku do 2020 roku. Najważniejszym zadaniem Związku jest świadczenie usług transportowych na terenie Gmin Związkowych dla ich mieszkańców.

PROGNOZA NA LATA NASTĘPNE

Realizacja dochodów i wydatków w I półroczu 2013r. przebiegała zgodnie z założeniami. W 2013 roku na bieżąco dokonywana jest kompleksowa analiza frekwencji na wszystkich trasach autobusowych. Podjęte działania mają na celu poszukiwanie rozwiązań najbardziej ekonomicznych i spełniających wymagania mieszkańców, które Związek Gmin stawia sobie jako priorytet. Równie ważnym zadaniem jest pozyskiwanie nowych członków i poszerzanie terytorium świadczonych usług co w konsekwencji doprowadzi do zmniejszenia ciągle rosnących kosztów transportu ponoszonych przez Gminy Związkowe

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W roku 2013 Związek Gmin podejmuje działania które mają na celu dostosowanie usług transportowych do możliwości budżetowych Gmin Związkowych głównie w odniesieniu do ilości kursów. Aktualnie funkcjonują następujące połączenia:

linia nr 202 Medynia Głogowska

linia nr 203 Lutoryż

linia nr 207 Trzebownisko – Zakład Ogrodniczy

linia nr 214 Stobierna

linia nr 220 Rudna Mała

linia nr 221 Czarna

linia nr 223 Niechobrz

linia nr 224 Rzeszów – Tajęcina – Jasionka z wjazdem pod Park Technologiczny

linia nr 227 Głogów Małopolski

linia nr 234 Medynia Głogowska

linia nr 237 Głogów Małopolski

linia nr 238 Terliczka – Zabratówka

Proces kształtowania sieci połączeń w ramach Międzygminnej Komunikacji Samochodowej jest ciągle monitorowany i dostosowywany, a tworzona w ten sposób sieć linii autobusowych w zadawalający sposób pozwala realizować usługi przewozowe, a dodatkowo może służyć do dalszej odsprzedaży usług. Zarząd Związku Gmin nieustannie czyni starania w kierunku rozwoju sprzedaży w/w usług innym podmiotom znajdującym się na terytorium Gmin Związkowych.

Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Piotr Klimczak

Z-ca Przewodniczącego – Lesław Kuźniar

Członek Zarządu – Aleksander Jurek

Zestawienie zrealizowanych dochodów Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 30 czerwca 2013 r.

Tabela Nr 1

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródła dochodów	Plan po zmianach	wykonanie	należności	% realizacji planu na 30.06.2013	
600	Transport i łączność			4 257 950,00	2 090 858,94	80 020,24	49,10	
	60004	Lokalny transport zbiorowy		4 257 950,00	2 090 858,94	80 020,24	49,10	
		2900	Składki członkowskie gmin na zabezpieczenie rekompensaty usług transportowych		4 245 950,00	2 080 506,11	77 802,64	49,00
		0830	Wpływy ze sprzedaży usług pozostałych - usługi z tyt. lokalnego transportu zbiorowego pracowników do zakładów pracy		12 000,00	10 352,83	2 217,60	86,27
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej			,00	560,00	0,00		
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		,00	560,00	0,00		
		0490	Dochody pozostałe		0,00	560,00	0,00	
758	Różne rozliczenia			10 000,00	25 478,67	0,00	254,79	
	75814	Różne rozliczenia finansowe		10 000,00	25 478,67	0,00	254,79	
		0920	Pozostałe odsetki - odsetki od wolnych środków na rachunku bankowy, od lokat i udzielonych pożyczek		10 000,00	25 478,67	0,00	254,79
RAZEM				4 267 950,00	2 116 897,61	80 020,24	49,60	

Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Piotr Klimczak _____

Z-ca Przewodniczącego – Lesław Kuźniar _____

Członek Zarządu – Aleksander Jurek _____

Zestawienie zrealizowanych wydatków Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 30 czerwca 2013 r.

Tabela Nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	wykonanie	zobowiązania	% realizacji planu na 30.06.2013
600	Transport i łączność			4 290 250,00	2 114 193,95	41,00	49,28
	60004	Lokalny transport zbiorowy		4 290 250,00	2 114 193,95	41,00	49,28
			<i>Wydatki bieżące</i>	<i>4 290 250,00</i>	<i>2 114 193,95</i>	<i>41,00</i>	<i>49,28</i>
			<i>z tego:</i>				
			<i>1) wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>4 290 250,00</i>	<i>2 114 193,95</i>	<i>41,00</i>	<i>49,28</i>
			<i>b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych</i>	<i>4 290 250,00</i>	<i>2 114 193,95</i>	<i>41,00</i>	<i>49,28</i>
		4300	Usługi pozostałe	4 290 000,00	2 114 048,95	0,00	49,28
		4530	Podatek VAT	250,00	145,00	41,00	58,00
750	Administracja publiczna			247 700,00	125 059,91	,00	50,49
	75095	Pozostała działalność		247 700,00	125 059,91	,00	50,49
			<i>Wydatki bieżące</i>	<i>247 700,00</i>	<i>125 059,91</i>	<i>,00</i>	<i>50,49</i>
			<i>z tego:</i>				
			<i>1) wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>247 700,00</i>	<i>125 059,91</i>	<i>,00</i>	<i>50,49</i>
			<i>a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>167 500,00</i>	<i>94 295,38</i>	<i>,00</i>	<i>56,30</i>
		4010	Wynagrodzenia	128 000,00	69 288,00	0,00	54,13
		4040	Wynagrodzenia dodatkowe	8 000,00	7 796,35	0,00	97,45
		4110	Składki społeczne	25 500,00	14 970,21	0,00	58,71
		4120	Składki na FP	3 500,00	1 940,82	0,00	55,45
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	300,00	0,00	12,00
			<i>b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych</i>	<i>80 200,00</i>	<i>30 764,53</i>	<i>0,00</i>	<i>38,36</i>
		4210	Materiały i wyposażenie	10 000,00	1 605,31	0,00	16,05
		4280	Usługi zdrowotne	300,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Usługi pozostałe	41 000,00	19 505,38	0,00	47,57
		4400	Czynsz - biura	10 000,00	4 132,80	0,00	41,33
		4410	Delegacje	3 800,00	1 436,04	0,00	37,79
4440	ZFŚS	4 400,00	3 281,79	0,00	74,59		

	4610	Koszty sądowe	10 000,00	803,21	0,00	8,03
	4700	Szkolenia	700,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia		20 000,00	0,00	0,00	0,00
	75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	<i>20 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>Wydatki bieżące</i>	<i>20 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>z tego:</i>				
		<i>1) wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>20 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych</i>	<i>20 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	4810	Rezerwa	20 000,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM			4 557 950,00	2 239 253,86	41,00	49,13

Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Piotr Klimczak _____

Z-ca Przewodniczącego – Lesław Kuźniar _____

Członek Zarządu – Aleksander Jurek _____