

Sprawozdanie

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

Budżet Związku w roku 2013 realizowany był 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 opraciu o następujące Uchwały w sprawie zmian w budżecie:

- Zarządu Związku Gmin "PKS" nr 3/2013 z dnia 29 kwietnia 2013 r.
- Zarządu Związku Gmin "PKS" nr 4/2013 z dnia 31 lipca 2013 r.
- Zarządu Związku Gmin "PKS" nr 6/2013 z dnia 30 października 2013 r.
- Zgromadzenia Związku Gmin "PKS" nr II/99/2013 z dnia 30 października 2013 r.
- Zarządu Związku Gmin "PKS" nr 10/2013 z dnia 30 grudnia 2013 r.

W wyniku tych uchwał w ciągu roku 2013 dokonano zmian w budżecie zgodnie z kompetencjami i upoważnieniami przez Zarząd Związku Gmin PKS i Zgromadzenie Związku Gmin PKS i plan budżetu po stronie dochodów nie zmienił się i wyniósł **4.267.950,00 zł**, a po stronie wydatków zwiększył się do kwoty **4.665.986,85 zł**.

Planowany wynik wykonania budżetu-deficyt zwiększył się i wyniósł **398.036,85 zł**.

Wykonanie budżetu Związku na dzień 31.12.2013r. zamknęło się kwotami:

- po stronie dochodów w kwocie **4.214.688,46 zł** co stanowi 98,76 % planu
- po stronie wydatków w kwocie **4.240.457,63 zł** co stanowi 90,88 % planu
- osiągnięty wynik wykonania budżetu: deficyt budżetu w kwocie **25.769,17 zł**

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

2/ Na dzień 31 grudnia 2013 r. Związek Gmin posiadał zobowiązania ogółem w wysokości 376.118,15 zł. Są to w całości zobowiązania niewymagalne.

Natomiast posiada „Rozliczenia sporne” w kwocie 538.416,95 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 zobowiązała się dokonać rezerwy w swoim budżecie na ten cel.

3/ Związek Gmin na dzień 31 grudnia 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 31 grudnia 2013 roku wynosił 1.011.465,42 zł.

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

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

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

7/ W 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 31 grudnia 2013 roku opiewał na kwotę **4.267.950,00 zł**, a jego wykonanie wyniosło **4.214.688,46 zł** co stanowi **98,76 %** planu.

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

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

Dział – Transport i łączność

Związek Gmin uzyskał w 2013 roku w ramach Działu 600 Rozdział 60004 dochody w kwocie **4.159.710,43 zł**, stanowiącą **97,70 %** 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 31 grudnia 2013r. **4.140.887,15 zł.**, w tym składki członkowskie wg § 41 ust.3 statutu wynosiły 245.950,00zł.

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 2013 r. wyniosła **18.823,28 zł**.

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

Związek Gmin uzyskał w 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 2013 roku w ramach Działu 758 Rozdział 75814 dochody w kwocie **54.418,03 zł.**, co stanowi **544,18 %** zaplanowanych dochodów w łącznej kwocie **10.000,00 zł.**

Uzyskano dochody w kwocie **54.418,03 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 31 grudnia 2013 roku opiewał na kwotę **4.665.986,85 zł.**, a jego wykonanie wyniosło **4.240.457,63 zł.**, co stanowi **90,88 %**. 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 2013 roku w ramach Działu 600 Rozdział 60004 kwotę w wysokości **3.998.182,14 zł.**, stanowiącą **90,91 %** zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie **4.398.286,85 zł.**

Środki wykorzystano między innymi na :

- wydatki na zakup usług pozostałych tj. rekompensaty udzielone podmiotom zobowiązanym do świadczenia usług transportu publicznego 3.998.044,19 zł
- podatek od towarów i usług (VAT) 137,95 zł.

Dział - Administracja publiczna

Związek Gmin wydatkował w 2013 roku w ramach działu 750 rozdz. 75095 kwotę w wysokości **242.275,49 zł.**, stanowiącą **97,81 %** z zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie **247.700,00 zł.**

Środki wykorzystano między innymi na :

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 177.132,19 zł
- zakup materiałów biurowych, pieczętek, tonerów, itp. 4.438,77 zł

- szkolenia pracowników	270,00 zł
- pozostałe usługi, w tym: usługi pocztowe, prawnicze, informatyczne, utrzymanie strony BIP i domeny www, prowizje bankowe	42.175,73 zł
- ryczałt samochodowy	2.769,48 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4.375,72 zł
- koszty sądowe	1.194,88 zł
- opłata za wynajem pomieszczeń biurowych	9.918,72 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 31 grudnia 2013 roku wynosił **398.036,85 zł** i wykonano go w **100,00 %**. Były to przychody z tytułu spłaty udzielonej pożyczki § 951 w wysokości **290.000,00 zł** i przychody z tytułu nadwyżki z roku ubiegłego § 957 w kwocie **108.036,85 zł**.

Rozchodów w 2013 roku nie planowano i nie wykonano.

Planowany wynik wykonania budżetu na dzień 31 grudnia 2013 r. to deficyt w wysokości **398.036,85 zł**. Osiągnięty wynik wykonania budżetu na 31 grudnia 2013 r. to deficyt w wysokości **25.769,17 zł**.

W 2013r udzielono pożyczki krótkoterminowej w kwocie 300.000,00 zł która została spłacona w tym samym 2013r.

Za Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Piotr Klimczak

KSZTALTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2013 ROKU

Zgromadzenie Związku Gmin dnia 25 stycznia 2013 roku zatwierdziło Uchwałę nr II/93/2013 z dnia r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej która obejmuje okres od 2013 roku do 2020 roku. Najważniejszym zadaniem Związku jest świadczenie usług transportowych na terenie Gmin Związkowych dla ich mieszkańców.

Uchwałą Zgromadzenia nr II/96/2013 z dnia 19 czerwca 2013r. dostosowano wieloletnią prognozę finansową do obowiązujących przepisów.

30 października 2013 r. Uchwałą Zgromadzenia nr II/100/2013 została dokonana zmiana wieloletniej prognozy finansowej z tytułu wprowadzenia nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 108.036,85 zł.

30 grudnia 2013r. Uchwałą Zarządu nr 11/2013 dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej w związku ze zmianami w uchwale budżetowej na 2013r.

PROGNOZA NA LATA NASTĘPNE

Realizacja dochodów i wydatków w 2013r. przebiegała zgodnie z założeniami. W 2013 roku dokonano analizy frekwencji na wszystkich trasach autobusowych oraz przeanalizowano potrzeby mieszkańców gmin w zakresie nowych połączeń autobusowych. Biorąc pod uwagę istniejące uwarunkowania prawno-organizacyjne wprowadzono stosowne zmiany rozkładów jazdy oraz korygowano przebieg tras. Podjęte działania mają na celu poszukiwanie rozwiązań najbardziej ekonomicznych i spełniających wymagania mieszkańców, które Związek Gmin stawia sobie jako priorytet. Równie ważnym zadaniem jest poszerzanie terytorium świadczonych usług, co w konsekwencji doprowadzi do zmniejszenia kosztów ponoszonych przez Gminy Związkowe. Zarząd Związku prowadził aktywne działania w zakresie polityki cenowej.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W roku 2013 Związek Gmin wprowadził korekty dotyczące poszczególnych tras autobusowych wynikające z wniosków mieszkańców. Aktualnie funkcjonują następujące połączenia:

linia nr 202 Medynia Głogowska –Rzeszów

linia nr 203 Zarzecze przez Lutoryż -Rzeszów

linia nr 207 Trzebowniko – Zakład Ogrodniczy – Zaczernie - Rzeszów

linia nr 214 Stobierna - Rzeszów

linia nr 220 Rudna Mała - Rzeszów

linia nr 221 Czarna - Rzeszów

linia nr 223 Niechobrz - Rzeszów

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

linia nr 225 Tajęcina - Rzeszów

linia nr 227 Głogów Małopolski – Rzeszów

linia nr 234 Medynia Głogowska - Rzeszów

linia nr 237 Głogów Małopolski - Rzeszów

linia nr 238 Terliczka – Rzeszów - 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.

Za Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Piotr Klimczak

Informacja o stanie mienia
Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" w Rzeszowie
na dzień 31 grudnia 2013 roku

Związek Gmin otrzymał na podstawie umowy ze Skarbem Państwa z dnia 17 marca 2010 roku 100 % akcji Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Rzeszowie Spółka Akcyjna z siedzibą w Chmielniku nr 50. Wartość otrzymanych akcji na dzień 31.12.2013 roku wynosi 6.840.000 zł

Ponadto Związek Gmin posiada także pozostałe środki trwałe, w tym wartości niematerialne i prawne oraz wyposażenie w całości umorzone o wartości 28.931,23 zł.

Za Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Piotr Klimczak

Zestawienie zrealizowanych dochodów Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 31 grudnia 2013 r.

Tabela Nr 1

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródła dochodów	Plan po zmianach	wykonanie	należności	% realizacji planu na 31.12.2013
600	Transport i łączność			4 257 950,00	4 159 710,43	27 632,37	97,70
	60004	Lokalny transport zbiorowy		4 257 950,00	4 159 710,43	27 632,37	97,70
		2900	Składki członkowskie gmin na zabezpieczenie rekompensaty usług transportowych	4 245 950,00	4 140 887,15	25 225,45	97,53
		0830	Wpływy ze sprzedaży usług pozostałych - usługi z tyt. lokalnego transportu zbiorowego pracowników do zakładów pracy	12 000,00	18 823,28	2 406,92	156,86
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	54 418,03	0,00	544,18
	75814	Różne rozliczenia finansowe		10 000,00	54 418,03	0,00	544,18
		0920	Pozostałe odsetki - odsetki od wolnych środków na rachunku bankowy, od lokat i udzielonych pożyczek	10 000,00	54 418,03	0,00	544,18
RAZEM				4 267 950,00	4 214 688,46	27 632,37	98,76

Za Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Piotr Klimczak

Zestawienie zrealizowanych wydatków Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 31 grudnia 2013 r.

Tabela Nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	wykonanie	zobowiązania	% realizacji planu na 31.12.2013	
600	Transport i łączność			4 398 286,85	3 998 182,14	362 207,18	90,91	
	60004	Lokalny transport zbiorowy			4 398 286,85	3 998 182,14	362 207,18	90,91
			<i>Wydatki bieżące</i>		4 398 286,85	3 998 182,14	362 207,18	90,91
			<i>z tego:</i>					
			<i>1) wydatki jednostek budżetowych</i>		4 398 286,85	3 998 182,14	362 207,18	90,91
			<i>b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych</i>		4 398 286,85	3 998 182,14	362 207,18	90,91
		4300	Usługi pozostałe		4 397 786,85	3 998 044,19	362 205,18	90,91
		4530	Podatek VAT		500,00	137,95	2,00	27,59
750	Administracja publiczna			247 700,00	242 275,49	13 910,97	97,81	
	75095	Pozostała działalność			247 700,00	242 275,49	13 910,97	97,81
			<i>Wydatki bieżące</i>		247 700,00	242 275,49	13 910,97	97,81
			<i>z tego:</i>					
			<i>1) wydatki jednostek budżetowych</i>		247 700,00	242 275,49	13 910,97	97,81
			<i>a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>		177 134,00	177 132,19	13 910,97	100,00
		4010	Wynagrodzenia		139 906,00	139 905,60	0,00	100,00
		4040	Wynagrodzenia dodatkowe		7 797,00	7 796,35	11 530,97	99,99
		4110	Składki społeczne		25 361,00	25 360,63	2 097,48	100,00
		4120	Składki na FP		3 570,00	3 569,61	282,52	99,99
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		500,00	500,00	0,00	100,00
			<i>b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych</i>		70 566,00	65 158,30	0,00	92,34
		4210	Materiały i wyposażenie		4 500,00	4 438,77	0,00	98,64
		4300	Usługi pozostałe		42 200,00	42 175,73	0,00	99,94
		4400	Czynsz - biura		10 000,00	9 918,72	0,00	99,19
		4410	Delegacje		2 770,00	2 769,48	0,00	99,98
		4440	ZFŚS		4 400,00	4 375,72	0,00	99,45
4610	Koszty sądowe		6 426,00	1 194,88	0,00	18,59		
4700	Szkolenia		270,00	270,00	0,00	100,00		

758	Różne rozliczenia		20 000,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	20 000,00	0,00	0,00	0,00
		Wydatki bieżące	20 000,00	0,00	0,00	0,00
		z tego:				
		1) wydatki jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00	0,00
		b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	20 000,00	0,00	0,00	0,00
4810	Rezerwa	20 000,00	0,00	0,00	0,00	
RAZEM			4 665 986,85	4 240 457,63	376 118,15	90,88

Za Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Piotr Klimczak