

## Sprawozdanie

### z wykonania budżetu Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" za 2014 rok.

Budżet Związku w roku 2014 realizowany był w oparciu o Uchwałę Zgromadzenia Związku Gmin Nr II/102/2014 z dnia 23 stycznia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2014 rok po stronie dochodów w kwocie **4.264.900,00 zł** i po stronie wydatków w kwocie **4.264.900,00 zł** oraz w oparciu o następujące Uchwały w sprawie zmian w budżecie:

- Zgromadzenia Związku Gmin "PKS" nr II/111/2014 z 30.05.2014 r.
- Zarządu Związku Gmin "PKS" nr 7/2014 z dnia 07 lipca 2014 r.
- Zarządu Związku Gmin "PKS" nr 5/2014 z dnia 28 października 2014 r.
- Zarządu Związku Gmin "PKS" nr 8/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r.

W wyniku tych uchwał w ciągu roku 2014 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 zwiększył się do kwoty **4.458.100,00 zł.** i po stronie wydatków zwiększył się do kwoty **4.458.100,00 zł.**

**Wykonanie budżetu Związku** na dzień 31.12.2014 r. zamknęło się kwotami:

- po stronie dochodów w kwocie **4.438.246,22 zł** co stanowi 99,55 % planu
- po stronie wydatków w kwocie **4.437.671,82 zł** co stanowi 99,54 % planu
- osiągnięty wynik wykonania budżetu: nadwyżka budżetu w kwocie **574,40 zł**

1/ Związek Gmin w 2014 roku nie udzielał dotacji innym jednostkom samorządu terytorialnego.

2/ Na dzień 31 grudnia 2014 r. Związek Gmin posiadał zobowiązania ogółem w wysokości 432.061,18 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 2014 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 2014 roku wynosił 1.012.039,82 zł.

4/ W 2014 r. Związek Gmin nie realizował zadań na podstawie porozumień między Jednostkami Samorządu Terytorialnego.

5/ Wydatki związane z wieloletnimi programami inwestycyjnymi w 2014 roku nie były realizowane przez Związek Gmin.

6/ Związek Gmin w 2014 roku nie realizował wydatków finansowanych ze środków Unii Europejskiej.

7/ W 2014 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 2014 roku opiewał na kwotę **4.458.100,00 zł**, a jego wykonanie wyniosło **4.438.246,22 zł** co stanowi **99,55 %** planu.

Dochody te są w całości dochodami bieżącymi. Dochodów majątkowych w 2014r nie uzyskano.

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

#### **Dział – Transport i łączność**

Związek Gmin uzyskał w 2014 roku w ramach Działu 600 Rozdział 60004 dochody w kwocie **4.392.392,92 zł**, stanowiącą **99,08 %** zaplanowanych dochodów w łącznej kwocie **4.433.100,00 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 2014r. **4.371.178,26 zł.**, w tym składki członkowskie wg § 41 ust.3 statutu wynosiły 271.100,00zł.

W ramach świadczonych usług Związek sprzedawał usługi transportowe dla dwóch odbiorców MTU Areo Engines Polska i Borg Warner Turbo System Poland - wartość dochodu z tego tytułu w 2014 r. wyniosła **21.023,56 zł**.

Związek Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" uzyskał w 2014 r. również pozostałe dochody w kwocie **191,10 zł** – są to dochody z tytułu rozliczeń podatku vat.

#### **Dział – Różne rozliczenia finansowe**

Związek Gmin uzyskał w 2014 roku w ramach Działu 758 Rozdział 75814 dochody w kwocie **45.853,30 zł**, co stanowi **183,41 %** zaplanowanych dochodów w łącznej kwocie **25.000,00 zł**.

Uzyskano dochody w kwocie **45.853,30 zł** z tytułu odsetek od wolnych środków na rachunku bankowym i udzielonej pożyczki.

#### **– Realizacja wydatków:**

Plan wydatków na dzień 31 grudnia 2014 roku opiewał na kwotę **4.458.100,00 zł**, a jego wykonanie wyniosło **4.437.6781,82 zł**, co stanowi **99,54 %**.

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 2014 roku w ramach Działu 600 Rozdział 60004 kwotę w wysokości **4.169.000,00 zł**, stanowiącą **99,99 %** zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie **4.169.500,00 zł**.

Środki wykorzystano na :

- wydatki na zakup usług pozostałych tj. rekompensaty udzielone podmiotom zobowiązanym do świadczenia usług transportu publicznego 4.169.000,00 zł

#### **Dział - Administracja publiczna**

Związek Gmin wydatkował w 2014 roku w ramach działu 750 rozdz. 75095 kwotę w wysokości **268.671,82 zł**, stanowiącą **93,09 %** z zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie **288.600,00 zł**.

Środki wykorzystano między innymi na :

- |  |               |
|--|---------------|
| - wynagrodzenia wraz z pochodnymi  | 191.696,90 zł |
| - zakup materiałów biurowych, pieczętek, tonerów, itp.   | 7.214,38 zł   |
| - szkolenia pracowników  | 520,00 zł     |
| - okresowe badania lekarskie   | 430,70 zł     |
| - pozostałe usługi, w tym: usługi pocztowe, prawnicze, informatyczne, utrzymanie strony BIP i domeny www, prowizje bankowe | 46.385,61 zł  |
| - ryczałt samochodowy  | 2.746,68 zł   |

- |  |             |
|--|-------------|
| - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 3.828,76 zł |
| - koszty sądowe                                    | 5.930,07 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 20.000,00 zł. Rezerwy celowej nie planowano.

#### 11/ Przychody i rozchody budżetu Związku

Przychodów i rozchodów w 2014 roku nie planowano i nie wykonano..

Planowany wynik wykonania budżetu na dzień 31 grudnia 2014 r. był w wysokości **0,00zł**. Osiągnięty wynik wykonania budżetu na 31 grudnia 2014 r. to nadwyżka w wysokości **574,40 zł**.

W 2014 r. udzielono pożyczki krótkoterminowej w kwocie 600.000,00 zł która została spłacona w tym samym 2014 roku.

#### Zarząd Związku Gmin „PKS”:

Przewodniczący – Piotr Klimczak \_\_\_\_\_

Członek Zarządu – Aleksander Jurek \_\_\_\_\_

## **KSZTALTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2014 ROKU**

Zgromadzenie Związku Gmin „PKS” dnia 23 stycznia 2014 roku zatwierdziło Uchwałę nr II/103/2014 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W dniu 30 maja 2014 r. Zgromadzenie Związku Gmin Uchwałą nr II/112/2014 dokonało zmiany w wieloletniej prognozie finansowej, która na dzień 30 czerwca 2014 r. obejmuje okres od 2014 roku do 2020 roku. W uchwałach tych nie planowano realizacji przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych.

Najważniejszym zadaniem Związku jest świadczenie usług transportowych na terenie Gmin Związkowych dla ich mieszkańców.

Realizacja dochodów i wydatków w 2014 r. przebiegała zgodnie z założeniami.

W 2014 roku na bieżąco dokonywana była 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.

W roku 2014 Związek Gmin podjęła działania które miały na celu dostosowanie usług transportowych do możliwości budżetowych Gmin Związkowych głównie w odniesieniu do ilości kursów. Na dzień 31 grudnia 2014 r. funkcjonowały następujące połączenia:

linia nr 202 Medynia Głogowska

linia nr 203 Zarzecze

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 225 Rzeszów – Tajęcina

linia nr 227 Głogów Małopolski

linia nr 228 Raclawówka

linia nr 233 Boguchwała - Mogielnica

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

\_\_\_\_\_

Członek Zarządu – Aleksander Jurek

\_\_\_\_\_

**Informacja o stanie mienia**  
**Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" w Rzeszowie**  
**na dzień 31 grudnia 2014 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 31.12.2014 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 33.806,84 zł.

**Zarząd Związku Gmin „PKS”:**

Przewodniczący – Piotr Klimczak \_\_\_\_\_

Członek Zarządu – Aleksander Jurek \_\_\_\_\_

**Zestawienie zrealizowanych dochodów Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 31 grudnia 2014 r.**

**Tabela Nr 1**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Źródła dochodów</b>	<b>Plan po zmianach</b>	<b>wykonanie</b>	<b>należności</b>	<b>% realizacji planu na 31.12.2014</b>
600			Transport i łączność	4 433 100,00	4 392 392,92	105 321,17	99,08
	<b>60004</b>	<b>Lokalny transport zbiorowy</b>		<b>4 433 100,00</b>	<b>4 392 392,92</b>	<b>105 321,17</b>	<b>99,08</b>
		2900	Składki członkowskie gmin na zabezpieczenie rekompensaty usług transportowych	4 420 100,00	1 953 472,17	104 390,17	<b>98,89</b>
		0970		0,00	191,10	0,00	<b>0,00</b>
		0830	Wpływy ze sprzedaży usług pozostałych - usługi z tyt. lokalnego transportu zbiorowego pracowników do zakładów pracy	13 000,00	21 023,56	931,00	<b>161,72</b>
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>25 000,00</b>	<b>45 853,30</b>	<b>0,00</b>	<b>183,41</b>
	<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>25 000,00</b>	<b>45 853,30</b>	<b>0,00</b>	<b>183,41</b>
		0920	Pozostałe odsetki - odsetki od wolnych środków na rachunku bankowy, od lokat i udzielonych pożyczek	25 000,00	45 853,30	0,00	<b>183,41</b>
<b>RAZEM</b>				<b>4 458 100,00</b>	<b>4 438 246,22</b>	<b>105 321,17</b>	<b>99,55</b>

**Zarząd Związku Gmin „PKS”:**

Przewodniczący – Piotr Klimczak

\_\_\_\_\_

Członek Zarządu – Aleksander Jurek

\_\_\_\_\_



**Zestawienie zrealizowanych wydatków Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 31 grudnia 2014 r.**

**Tabela Nr 2**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	wykonanie	zobowiązania	% realizacji planu na 31.12.2014
600	<b>Transport i łączność</b>			<b>4 169 500,00</b>	<b>4 169 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,99</b>
	60004	<b>Lokalny transport zbiorowy</b>		<b>4 169 500,00</b>	<b>4 169 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,99</b>
			Wydatki bieżące	4 169 500,00	4 169 000,00	0,00	99,99
			z tego:				
			1) wydatki jednostek budżetowych	4 169 500,00	4 169 000,00	0,00	99,99
			b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	4 169 500,00	4 169 000,00	0,00	99,99
		4300	Usługi pozostałe	4 169 000,00	4 169 000,00	416 951,91	100,00
		4530	Podatek VAT	500,00	0,00	74,00	0,00
750	<b>Administracja publiczna</b>			<b>288 600,00</b>	<b>268 671,82</b>	<b>0,00</b>	<b>93,09</b>
	75095	<b>Pozostała działalność</b>		<b>288 600,00</b>	<b>268 671,82</b>	<b>0,00</b>	<b>93,09</b>
			Wydatki bieżące	288 600,00	268 671,82	0,00	93,09
			z tego:				
			1) wydatki jednostek budżetowych	288 600,00	268 671,82	0,00	93,09
			a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	192 000,00	191 696,90	0,00	99,84
		4010	Wynagrodzenia	150 100,00	150 023,52	0,00	99,95
		4040	Wynagrodzenia dodatkowe	11 531,00	11 530,97	11 469,43	100,00
		4110	Składki społeczne	25 631,00	25 432,10	2 086,28	99,22
		4120	Składki na FP	3 400,00	3 369,31	249,56	99,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 338,00	1 338,00	0,00	100,00
			b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	96 600,00	76 974,92	0,00	79,68
		4210	Materiały i wyposażenie	8 000,00	7 214,38	0,00	90,18
		4280	Usługi zdrowotne	500,00	430,70	0,00	86,14
		4300	Usługi pozostałe	64 000,00	46 385,61	1 230,00	72,48
		4400	Czynsz - biura	10 000,00	9 918,72	0,00	99,19
		4410	Delegacje	3 000,00	3 746,68	0,00	91,56
4440	ZFŚS	4 000,00	3 828,76	0,00	95,72		
4610	Koszty sądowe	6 000,00	5 930,07	0,00	98,83		

	4700	Szkolenia	1 100,00	520,00	0,00	47,27
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>Wydatki bieżące</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>z tego:</i>				
		<i>1) wydatki jednostek budżetowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	4810	Rezerwa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>			<b>4 458 100,00</b>	<b>4 437 671,82</b>	<b>432 061,18</b>	<b>89,54</b>

**Zarząd Związku Gmin „PKS”:**

Przewodniczący – Piotr Klimczak

\_\_\_\_\_

Członek Zarządu – Aleksander Jurek

\_\_\_\_\_