

# Sprawozdanie

## z wykonania budżetu Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" za I półrocze 2011 roku.

Budżet Związku w roku 2011 realizowany był w oparciu o Uchwałę Zgromadzenia Związku Gmin Nr II/45//2011 z dnia 23 lutego 2011 r. w sprawie ustalenia budżetu na rok 2011 oraz w oparciu o Uchwałę Nr 19/2011 z dnia 18 kwietnia 2011 r. oraz Uchwały nr 20/2011 i 21/2011 z dnia 9 czerwca 2011 r, w sprawie zmian w budżecie na rok 2011.

Plan dochodów opiewał na kwotę **3 349 761,00 zł.** i został wykonany na dzień 30 czerwca 2011 roku w kwocie **1 637379,43 zł** co stanowi **48,88 %** planu. Dodatkowo zrealizowano dochody nie objęte planem z tytułu sprzedaży usług w kwocie 4 551,12 zł oraz dochody tytułu otrzymanych odsetek 5 752,04 zł.

Plan wydatków na 2011 rok opiewał na kwotę **3 349 761,00 zł,** a jego wykonanie na dzień 30 czerwca 2011 r. wynosiło **1 529 309,66 zł,** co stanowi **45,65%.**

W toku wykonywania budżetu w pierwszej połowie 2011 rok Uchwałą Zarządu wprowadzono zmiany w układzie wykonawczym:

- Uchwałą Zarządu nr 19/2011 z dnia 18 kwietnia 2011 roku wprowadzono zmianę w planie wydatków w ramach działu 750; rozdziału 75095, polegającym na przesunięciu środków z paragrafu 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe 1 100,00 zł do paragrafu 4110 – Skadki na ubezpieczenia społeczne. Dodatkowo wprowadzono zmianę w planie wydatków w ramach działu 600; rozdziału 60004, polegającą na przesunięciu środków z paragrafu 4300 – zakup usług pozostałych w kwocie 300,00 zł do nowo utworzonego paragrafu 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT)
- Uchwałą Zarządu nr 20/2011 z dnia 09 czerwca 2011 roku wprowadzono zmianę w planie wydatków w ramach działu 750; rozdziału 75095, polegającym na przesunięciu środków z paragrafu 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 250,00 zł do nowo utworzonego paragrafu 4280 – Zakup usług zdrowotnych.
- Uchwałą Zarządu nr 21/2011 z dnia 09 czerwca 2011 roku wprowadzono zmianę

w planie wydatków w ramach działu 750; rozdziału 75095, polegającym na przesunięciu środków z paragrafu 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł do paragrafu 4300 – Zakup usług pozostałych. Dodatkowo wprowadzono zmianę w planie wydatków w ramach działu 600; rozdziału 60004, polegającą na przesunięciu środków z paragrafu 4300 – zakup usług pozostałych w kwocie 300,00 zł do nowo utworzonego paragrafu 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT)

Szczegółową realizację budżetu przedstawiają poniższe tabele.

**1/ Zestawienie zrealizowanych dochodów Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 30 czerwca 2011 r.**

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Należności</i>	<i>Zaległości</i>
600	60004	Wpływy z wpłat gmin i powiatów	3 349 761,00	1 637 379 43	358 439,57	
600	60004	Wpływy z sprzedaży usług	0,00	4 551,12	4 339,44	
758	75814	Pozostałe odsetki	0,00	5 752,04	0,00	
758	75814	Wpływy z różnych rozliczeń	0,00	0,00	163 481,00	
<b>Razem:</b>			<b>3492361</b>	<b>1 647 682,59</b>	<b>526 260,01</b>	<b>0,00</b>

**2/ Zestawienie zrealizowanych wydatków Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 30 czerwca 2011 r.**

<i>Dział</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Zobowiązania ogółem</i>	<i>Zobowiązania wymagalne</i>
600	60004	Lokalny transport zbiorowy	3 132 661,00	1 426 892,65	353 997,62	10 000,00
750	75095	Administracja publiczna	217 100,00	102 417,01	24 775,02	
w tym:		Wynagrodzenia z pochodnymi	149 600,00	76 213,16	21 086,35	
<b>Razem:</b>			<b>3 492 361,00</b>	<b>1 598 946,97</b>	<b>378 772,64</b>	<b>10 000,00</b>

3/ Związek w 2011 roku nie udzielał dotacji innym jednostkom samorządu terytorialnego.

4/ Zobowiązania na dzień 30.06.2011 r. stanowią kwotę 378 772,64 zł. w tym zobowiązania wymagalne to 10 000, zł i wynikają z nie zapłaconej faktury dla Kudlik Transport z powodu wyjaśnień dotyczących zajęcia komorniczego.

Nadal trwa postępowanie sądowe w sprawie rozliczeń z MPK w Rzeszowie Sp.z o.o., niestety nie ma jeszcze ostatecznego rozstrzygnięcia. Środki na pokrycie niezapłaconych faktur zostały ściągnięte, a Gmina Tyczyn dokonała rezerwy w budżecie na ten cel. Zobowizania wobec MPK zaewidencjonowane zostały na wyodrębnionym koncie jako „Rozliczenia sporne” w kwocie 538 416,95 zł.

5/ Związek nie posiada zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów lub pożyczek oraz nie udzielał poręczeń oraz gwarancji.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dz. 30.06.2011 r. wynosi 754 253,23 zł.

6/ W 2011 roku Związek nie realizował wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi.

7/ W 2011 roku Związek nie realizował zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

8/ W 2011 roku Związek nie realizował wydatków finansowanych ze środków Unii Europejskiej.

9/ Związek w roku 2011 nie posiada dochodów majątkowych.

#### **10/ Opisowa charakterystyka dochodów i wydatków budżetowych.**

##### **– Realizacja dochodów:**

Związek Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wykonuje przekazane mu 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.

Wpłaty gmin członków związku z tytułu składek członkowskich wynosiły na dzień 30 czerwca 2011 r. - **1 637 379,43** zł. W ramach świadczonych usług Związek sprzedaje swoje usługi dla dwóch odbiorców MTU Aer Engines Polska i Borg Warner Turbo System Poland wartość dochodu na dzień 30 czerwca 2011 r. 4 551,12 zł.

W pierwszej połowie 2011 r. Związek przekazywał wolne środki na lokaty bankowe, które przyniosły dochody z tytułu odsetek w kwocie 5 752,04 zł

Dodatkowo w związku z tym, że Związek ponosił nakłady na rozpoczęcie sprzedaży opodatkowanej, polegającej na odsprzedaży wszystkich utworzonych do końca 2010 r. linii MKS innym podmiotom. złożył wniosek o zwrotu podatku VAT w kwocie **163 481,00 zł.**

Wartość podatku VAT wykazywana jest jako przyszła należność, która zostanie zrealizowana w roku 2011.

**- Realizacja wydatków bieżących:**

Związek Gmin wydatkował do 30 czerwca 2011 roku w ramach działu 750 Administracja publiczna rozdz. 75095 kwotę w wysokości **102 417,01** zł, stanowiącą **47,18%** z zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie **217 100,00** zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Paragraf</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Zobowiązania ogółem</i>
750	75095	4010	Wynagrodzenia osobowe	85 000,00	44 101,19	12 704,85
750	75095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 100,00	13 722,94	7 818,82
750	75095	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00	6 575,85	37,90
750	75095	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 600,00	1 013,18	524,78
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 900,00	10 800,00	0,00
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 250,00	942,82	379,92
750	75095	4280	Zakup usług medycznych	250,00	0,00	70,00
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	17 984,79	2 035,65
750	75095	4360	Oplaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	442,58	73,80
750	75095	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia biurowe	13 500,00	5 596,50	1 119,30
750	75095	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	1 027,16	10,00
750	75095	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	0,00	0,00
750	75095	4610	Koszty postępowania sądowego	2 000,00	210,00	0,00
<b>Razem:</b>				<b>217 100,00</b>	<b>102 417,01</b>	<b>24 775,02</b>

Na dzień 30 czerwca 2011 roku w Dziale 750 wystąpiły zobowiązania nie wymagalne które wynoszą 24.775,02 zł. i wynikają z rozliczeń z pracownikami z tytułu wynagrodzeń min. ze zmianą na stanowisku Przewodniczącego Zarządu oraz z tytułu płatności związanych z bieżącą działalnością Związku Gmin. Dodatkowo występują rozliczenia sporne z MPK które

wynoszą 538 416,95 zł i są objęte postanowieniem sądowym.

Związek Gmin wydatkował do 30 czerwca 2011 roku w ramach Działu 600 Lokalny transport zbiorowy Rozdział 60004 kwotę w wysokości **1 426 892,65 zł**, stanowiącą **45,55 %** zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie **3 132 661,00 zł**.

<i>Dział</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Paragraf</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Zobowiązania ogółem</i>
<b>600</b>	<b>60004</b>	<b>4300</b>	<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	3 132 061,00	1 426 655,65	353 918,62
<b>600</b>	<b>60004</b>	<b>4530</b>	<i>Podatek od towarów i usług (VAT)</i>	600,00	237,00	79,00
<b>Razem:</b>				<b>3 132 661,00</b>	<b>1 426 892,65</b>	<b>353 997,62</b>

Na dzień 30 czerwca 2011 r. wystąpiły zobowiązania nie wymagalne w ramach Działu 600 Transport lokalny i wynoszą 343 997,62 zł, natomiast zobowiązania wymagalne wynoszą 10 000 zł i wynikają z rozliczeń zajęcia komorniczego wobec kontrahenta Kudlik Transport. Łączna kwota zobowiązań w tym Dziale wynosi **353 997,62 zł**

W Związku Gmin ” Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” na dzień 30 czerwca 2011 roku obsada etatowa wynosiła 3 etaty.

## KSZTALTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA I POLROCZE 2011 ROKU

Zgromadzenie Związku Gmin dnia 23 lutego 2011 roku zatwierdziło Uchwałę nr II/46/2011 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, która obejmuje okres od 2011 roku do 2019 roku. Najważniejszym zadaniem Związku jest świadczenie usług transportowych na terenie Gmin Związkowych dla mieszkańców gmin.

### DOCHODY

Plan dochodów opiewał na kwotę **3 349 761,00** zł. i został wykonany na dzień 30 czerwca 2011 roku w kwocie **1 637 379,43** zł co stanowi **48,88** % planu. Dodatkowo zrealizowano dochody nie objęte planem z tytułu sprzedaży usług w kwocie 4 551,12 zł oraz dochody tytułu otrzymanych odsetek 5 752,04 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>
<b>600</b>	<b>60004</b>	<i>Wpływy z wpłat gmin i powiatów</i>	3 349 761,00	1 637 379 43
<b>600</b>	<b>60004</b>	<i>Wpływy z sprzedaży usług</i>	0,00	4 551,12
<b>758</b>	<b>75814</b>	<i>Pozostałe odsetki</i>	0,00	5 752,04
<b>Razem:</b>			<b>3 349 761,00</b>	<b>1 647 682,59</b>

## WYDATKI

Plan wydatków na 2011 rok opiewał na kwotę **3 349 761,00 zł**, a jego wykonanie na dzień 30 czerwca 2011 r. wynosiło **1 529 309,66 zł**, co stanowi **45,65%**.

<i>Dział</i>	<i>Rozdz.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>
<b>600</b>	<b>60004</b>	<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	3 132 661,00	1 426 892,65
<b>750</b>	<b>75095</b>	<i>Administracja publiczna</i>	217 100,00	102 417,01
<i>w tym:</i>		<i>Wynagrodzenia</i>	107 900,00	54 901,19
		<i>Pochodne od wynagrodzeń</i>	34 700,00	14 736,12
<b>Razem:</b>			<b>3 492 361,00</b>	<b>1 598 946,97</b>

## PROGNOZA NA LATA NASTĘPNE

Dotychczasowa realizacja dochodów bieżących i wydatków do 30.06.2011 przebiegała zgodnie z założeniami. Od 1 czerwca w wyniku zmian kadrowych wystąpiła konieczność zmian w budżecie oraz zmiany wieloletniej prognozy finansowej, która zostanie dokonana w drugim półroczu 2011 r.

## PRZEDSIĘWZIĘCIA

W roku 2011 Związek ostatecznie zakończył proces kształtowania sieci połączeń w ramach Międzygminnej Komunikacji Samochodowej. Została utworzona sieć linii autobusowych, która w sposób zadawalający pozwala realizować usługi przewozowe. Linie, które nie mogłyby być finansowane w związku z dużym nasyceniem konkurencji tj. linia nr 205 Raclawówka -Matysówka, 206 Rzeszów – Maława, 203 Lutoryż – Rzeszów oraz 233 Mogielnica – Rzeszów wyłączono z połączeń MKS, a w to miejsce uruchomiono linie nr 224 Rzeszów – Tajęcina – Jasionka z wjazdem pod Park Technologiczny oraz 237 Rzeszów Tesco – Rogoźnica – Głogów Młp. (z wjazdem pod strefę S-2). Ponadto rozdzielono linię 220 Rudna Mała – Niechobrz na dwie niezależne Rzeszów – Niechobrz i Rudna Mała – Rzeszów. W tak przygotowanym układzie komunikacja MKS może realizować zadania zapewnienia transportu dla mieszkańców Gmin Związkowych, a ponadto może służyć do dalszej odsprzedaży usług

innym podmiotom zewnętrznym. Od marca br. w ramach 2 umów z MTU oraz Borg Warner podjęto sprzedaż usług transportowych.

Ponadto Związek przygotowuje się do prowadzenia sprzedaży biletów na połączenia MKS.

Koszt tych usług świadczonych przez PKS Rzeszów to kwota 1.716.360,07 zł i Kudlik Transport to 71.000 zł łączna wartość kosztów na dzień 30.06.2011 r. wynosi 1.787.360,07 zł.