

Sprawozdanie
z wykonania budżetu Związku Gmin
"Podkarpacka Komunikacja Samochodowa"
za rok 2009

Budżet Związku w roku 2009 realizowany był w oparciu o uchwałę Zgromadzenia Związku Gmin Nr I/8/2009 z dnia 22 maja 2009 r. w sprawie ustalenia budżetu na rok 2009 w kwocie 2 306 881,00 zł,

W toku wykonywania budżetu Uchwałą nr I/14/2009 z dnia 3 grudnia 2009 roku zwiększono budżet o kwotę 415 446,00 zł.

Łącznie plan dochodów na rok 2009 opiewał na kwotę 2 722 327,00 zł.

Plan dochodów na dzień 31 grudnia 2009 roku został wykonany w kwocie 2 570 496,47, co stanowi **94,41%**.

Plan wydatków po zmianach opiewał na kwotę 2 722 327,00 zł, a jego wykonanie na dzień 31 grudnia 2009 r. wynosiło 2 291 482,25 zł, co stanowi **84,17%**.

W toku wykonywania budżetu za 2009 rok Uchwałą Zarządu wprowadzono zmiany w układzie wykonawczym:

- Uchwałą nr 04/2009 z dnia 31 lipca 2009 w ramach działu 750, rozdziału 75095 dodano paragraf 4400 oraz w ramach działu 600 rozdziału 60004 dodano paragraf 4580
- Uchwałą nr 05/2009 z dnia 22 października 2009 dodatkowo przesunięto planowane środki z paragrafu 4300 do 4580
- Uchwałą nr 07/2009 z dnia 12 listopada 2009 r. w ramach działu 750, par. 75095 przesunięto planowane środki z paragrafu 4010 do paragrafu 4170.

Szczegółową realizację budżetu przedstawiają poniższe tabele.

1/ Zestawienie zrealizowanych dochodów Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 31 grudnia 2009 r.

Dochody bieżące:

| <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 | <i>Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin (par. 2900)</i> | 2 722 327,00 | 2 570 359,26 | 159 471,00 | 92 436,00 |
| 758 | 75814 | <i>Odsetki (par. 0920)</i> | | 137,21 | | |
| | | Razem: | 2 722 327,00 | 2 570 496,47 | 159 471,00 | 92 436,00 |

2/ Zestawienie zrealizowanych wydatków Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 31 grudnia 2009 r.

| <i>Dział</i> | <i>Rozdział</i> | <i>Wyszczególnienie</i> | <i>Plan po zmianach</i> | <i>Wykonanie</i> | <i>Zobowiązania</i> | <i>Zobowiązania wymagalne</i> |
|--------------|-----------------|-----------------------------------|-------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------|
| 600 | 60004 | <i>Lokalny transport zbiorowy</i> | 2 533 980,00 | 2 178 162,40 | 365 929,00 | 80 184,00 |
| 750 | 75095 | <i>Administracja publiczna</i> | 188 347,00 | 113 319,85 | 1 488,40 | 0,00 |
| | <i>W tym:</i> | <i>Wynagrodzenia</i> | 106 800,00 | 55 296,69 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>Pochodne od wynagrodzeń</i> | 20 847,00 | 16 748,49 | 0,00 | 0,00 |
| | | Razem: | 2 722 327,00 | 2 291 482,25 | 367 417,40 | 80 184,00 |

3/ Związek w 2009 roku nie udzielał dotacji innym jednostkom samorządu terytorialnego.

4/ Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2009 stanowią kwotę 287 233,40 zł. Zobowiązania wymagalne stanowią kwotę 80 184,00 zł i wynikają z naliczenia przez MPK w Rzeszowie Sp. z o.o. zwrotu kosztów stosowania ulg w miesiącach wrzesień – listopad 2009 r. na terenie Gminy Tyczyn tj. na liniach komunikacyjnych (nr 12 i 37), mimo iż MPK zostało poinformowane, że Związek zaprzestaje finansowania zwrotu kosztów stosowania ulg na ww. liniach autobusowych od miesiąca września 2009 r.

Wskutek groźby ze strony MPK o zaprzestaniu wykonywania przewozów na liniach podmiejskich została podpisana umowa z dnia 29.09.2009 r. , obejmująca zwrot kosztów stosowania ulg również na ww. liniach autobusowych.

Kwota 80 184,00 zł wynikająca z rozliczenia dopłat do linii 12 i 37 nie została wpłacona przez gminę Tyczyn.

Kwota 87 839,00 wynikająca z rozliczeń z tytułu zwrotu kosztów stosowania ulg na terenie Gminy Tyczyn na liniach 12 i 37 została włączona do planu wydatków w roku 2010. Obejmuje ona również ww. zobowiązania wymagalne.

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

6/ W 2009 roku Związek nie realizował wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi.

7/ W 2009 roku Związek nie realizował zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

8/ W 2009 roku Związek nie realizował wydatków finansowanych ze środków Unii Europejskiej.

9/ 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 31.12.2009 r. - **2 570 359,26 zł.**

Dodatkowo Związek uzyskał dochody z tytułu odsetek na rachunku bankowym w kwocie **137,21 zł.**

- Realizacja wydatków bieżących:

Związek Gmin wydatkował do 31 grudnia 2009 roku w ramach działu 750 Administracja publiczna rozdz. 75085 kwotę w wysokości **113 319,85 zł**, stanowiącą **60,16%** z zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie 188 347,00 zł.

| <i>Dział</i> | <i>Rozdział</i> | <i>Paragraf</i> | <i>Wyszczególnienie</i> | <i>Plan po zmianach</i> | <i>Wykonanie</i> |
|--------------|-----------------|-----------------|--|-------------------------|-------------------|
| 750 | 75085 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe | 96 400,00 | 44 896,69 |
| 750 | 75085 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 18 847,00 | 15 421,68 |
| 750 | 75085 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy i FGŚP | 2 000,00 | 1 326,77 |
| 750 | 75085 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 10 400,00 | 10 400,00 |
| 750 | 75085 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 25 000,00 | 20 969,10 |
| 750 | 75085 | 4300 | Zakup usług pozostałych | 20 500,00 | 9 670,40 |
| 750 | 75085 | 4360 | Usługi telefonii komórkowej | 1 000,00 | 0,00 |
| 750 | 75085 | 4370 | Usługi telefonii stacjonarnej | 1 200,00 | 0,00 |
| 750 | 75085 | 4400 | Opłaty czynszowe | 5 000,00 | 3 549,22 |
| 750 | 75085 | 4410 | Podróże służbowe (ryczałt samochodowy) | 2 000,00 | 1 902,18 |
| 750 | 75085 | 4750 | Akcesoria komputerowe | 6 000,00 | 5 183,81 |
| | | | Razem: | 188 347,00 | 113 319,85 |

Obsada etatowa na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosiła 2 etaty oraz 1 osoba na umowę zlecenie w wymiarze odpowiadającym ¼ etatu.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia wynosiły 1 488,40 zł

W okresie organizacji biura Zarządu Związku Gmin Podkarpacka Komunikacja Samochodowa do 31 grudnia 2009 zakupiono niskocenne wyposażenie oraz przedmioty długotrwałego użytkowania w łącznej kwocie 15 493,53 zł, które jednorazowo zostały umorzone w całości.

Ponadto wydatkowano kwotę 2 882,02 zł na zakup oprogramowania oraz licencji komputerowej.

Związek Gmin wydatkował do 31 grudnia 2009 roku w ramach działu 600 Lokalny transport zbiorowy rozdz. 60004 kwotę w wysokości 2 178 162,40 zł, stanowiącą 85,96% zaplanowanych wydatków.

| <i>Dział</i> | <i>Rozdz.</i> | <i>Wyszczególnienie</i> | <i>Plan po zmianach</i> | <i>Wykonanie</i> |
|--------------|---------------|-----------------------------------|-------------------------|------------------|
| 600 | 60004 | <i>Lokalny transport zbiorowy</i> | 2 533 980,00 | 2 178 162,40 |

Na dzień 31 grudnia 2009 r. wystąpiły zobowiązania wymagalne wobec MPK w Rzeszowie Sp. z o.o. w kwocie 80 184,00 zł, wynikające z nieprzekazanych na poczet tej płatności składek członkowskich przez Gminę Tyczyn.

Zobowiązania wynikają z naliczenia przez przewoźnika kosztów z tytułu zwrotu stosowania ulg samorządowych, mimo iż gmina Tyczyn zawiadomiła przewoźnika, iż nie wyraża zgody na respektowanie takich ulg i zapłatę kosztów ich stosowania od dnia 01.08 2009 r. na dwóch liniach komunikacyjnych w sołectwie Budziwój, należącym do 31 grudnia 2009 do Gminy Tyczyn.

Ponadto w miesiącu listopadzie i grudniu 2009 r. wstrzymana została zapłata faktur wystawionych przez MPK za miesiąc październik i listopad 2009 r. i przesłano do MPK w Rzeszowie oświadczenie o potrąceniu należności Związku gmin wobec MPK z tytułu nienależnie zapłaconych przez Związek na rzecz Spółki zawyżonych kwot z tytułu zwrotu kosztów stosowania ulg.

W sytuacji zagrożenia przez MPK w Rzeszowie Sp. z o.o. odstąpienia od realizacji komunikacji na terenie Gmin członkowskich i pozbawienia społeczeństwa połączeń komunikacyjnych Zarząd podjął decyzję w dniu 30.12.2009 r. o dokonaniu bieżących płatności oraz przedłużenia terminu obowiązywania umowy do 31 .03. 2010 r.

Rzeszów, dnia 23 luty 2010 r.