

## Sprawozdanie

### z wykonania budżetu Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" w 2010 r.

Budżet Związku w roku 2010 realizowany był w oparciu o uchwałę Zgromadzenia Związku Gmin Nr I/20/2010 z dnia 27 stycznia 2010 r. w sprawie ustalenia budżetu na rok 2010 w kwocie 2 451 149,00 zł, W toku wykonywania budżetu dokonano następujących zmian: -

-Uchwałą nr I/29/2010 z dnia 28 kwietnia 2010 roku zwiększono dochody budżetu z tytułu wpływów ze zwrotu podatku VAT o kwotę 94 882,00 oraz zwiększono przychody budżetu pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 279 014,22 zł. Tą samą Uchwałą zwiększono planowane wydatki na rok 2010 o kwotę 373 896,22 zł -

-Uchwałą nr I/37/2010 z dnia 30 września 2010 roku zwiększono dochody budżetu o kwotę 778 330 zł oraz wydatki o tę samą kwotę.

Łącznie plan dochodów na rok 2010 rok opiewała kwotę 3 324 361,00 zł.

Plan przychodów na 2010 rok opiewał na kwotę 279 014,22 zł.

Plan dochodów na dzień 31 grudnia 2010 roku został wykonany w kwocie 3 094 059,18 zł, co stanowi **93,07 %**.

Ponadto w 2010 r. Związek uzyskał dochody z tytułu pozostałych odsetek w kwocie 1 602,49 zł.

Łącznie dochody Związku w 2010 roku wyniosły **3 095 661,67 zł**.

Plan wydatków po zmianach opiewał na kwotę 3 603 375,22 zł, a jego wykonanie na dzień 31 grudnia 2010 r. wynosiło 2 738 795,59 zł, co stanowi **76,01 %**.

W toku wykonywania budżetu za 2010 rok Uchwałą Zarządu wprowadzono zmiany w układzie wykonawczym:

-Uchwałą nr 9/2010 z dnia 29 marca 2010 r. w ramach działu 750, rozdziału 75095 przesunięto planowane środki w kwocie 500,00 zł z par. 4210 do nowo utworzonego paragrafu 4740,

-Uchwałą nr 11/2010 z dnia 31 sierpnia 2010 r. w ramach działu 750, rozdziału 75095 przesunięto planowane środki w kwocie 12 000,00 zł z par. 4300 do paragrafu 4170 w kwocie 8 000,00 zł oraz do par. 4750 w kwocie 4 000,00 zł,

-Uchwałą nr 12/2010 z dnia 27 października 2010 przesunięto planowane środki z paragrafu 4300 w kwocie 1 000,00 zł do nowo utworzonego par. 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego,

-Uchwałą nr 15/2010 z dnia 8 listopada 2010 r. w ramach działu 750, par. 75095 przesunięto planowane środki w kwocie 3 000 zł z paragrafu 4010 do paragrafu 4110,

-Uchwałą nr 16/2010 z dnia 30 listopada 2010 r. przesunięto planowane środki w ramach działu 750, rozdziału 75059, z par. 4300 w kwocie 15 000 zł do par. 4610.

Szczegółową realizację budżetu przedstawiają poniższe tabele.

**1/ Zestawienie zrealizowanych dochodów Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień**

**31 grudnia 2010 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	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin (par. 2900)	3 151 149,00	2 920 847,18	227 621,55	0,00
758	75814	Wpływy z różnych rozliczeń (par. 8510)	173 212,00	173 212,00	163 481,00	0,00
758	75814	Pozostałe odsetki (par. 0920)		1 602,49		
		<b>Razem:</b>	3 324 361,00	3 095 661,67	391 102,55	0,00

***Przychody budżetu***

<i>klasyfikacja</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Nadwyżka w zł</i>
957	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	279 014,22

**2/ Zestawienie zrealizowanych wydatków Związku Gmin "Podkarpacka Komunikacja Samochodowa" wg źródeł i działów klasyfikacji na dzień 31 grudnia 2010 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	2 095 839,00	1 974 874,97	255 868,69	0,00
750	75095	Administracja publiczna	1507536,22	763 920,62	547 368,84	66,00
	<i>W tym:</i>	Wynagrodzenia	100 960,00	78718,05		
		Pochodne od wynagrodzeń	31 200,00	29 287,18		
		<b>Razem:</b>	3 603 375,22	2 738 795,59	803 237,53	66,00

3/ Związek w 2010 roku nie udzielał dotacji innym jednostkom samorządu terytorialnego.

4/ Zobowiązania na dzień 31.12.2010 stanowią kwotę 803 237,53 zł.

Na w/w kwotę składają się:

-zobowiązani niewymagalne wynikające z rozliczenie rekompensaty za zwrot kosztów stosowania ulg samorządowych oraz refundację kursów nierentownych za m-c grudzień 2010 r w kwocie 255 868,69 zł

-zobowiązani niewymagalne z tytułu usługi informatycznej – użyczenia serwera w kwocie 12,20 zł

-zobowiązanie niewymagalne z tytułu r-ku za telefon komórkowy w kwocie 73,20 zł

-zobowiązanie z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 7 434,10 zł

-pochodne od dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 1 366,39 zł

-Zobowiązanie wymagalne stanowi kwotę 66,00 zł i wynika z błędnego potrącenia i przekazania zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych, która została skorygowana przy sporządzaniu rocznego PIT – 4R, zgodnie z zaleceniem Urzędu Skarbowego i dopłaconaw dniu 11 stycznia 2011r.

-Jednocześnie występują należności z tytułu wynagrodzeń od pracownika w kwocie 66,00 zł.

-Zobowiązania sporne, nie wykazywane jako zobowiązanie wymagalne, wobec Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Sp. z o.o. opiewają na łączną kwotę 538 416,95 zł i wynikają z faktur za luty oraz marzec 2010 roku wraz z odsetkami, które w części objęte są postępowaniem sądowym.

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

**6/** W 2010 roku Związek nie realizował wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi.

**7/** W 2010 roku Związek nie realizował zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

**8/** W 2010 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 i obejmuje zwrot kosztów stosowania ulg samorządowych oraz refundację z tytułu realizacji kursów nierentownych.

Wpłaty gmin członków związku z tytułu składek członkowskich wynosiły na dzień 31.12.2010 r.-2 920 847,18 zł.

Dodatkowo Związek uzyskał dochody z tytułu zwrotu podatku VAT w kwocie 173 212 zł oraz z tytułu odsetek od lokaty na rachunku bankowym w kwocie 1 602,49 zł.

##### **-Realizacja wydatków bieżących:**

Związek Gmin wydatkował do 31 grudnia 2010 roku w ramach działu 600 Transport i łączność rozdz. 60004 Lokalny transport zbiorowy kwotę w wysokości 1 974 874,97

zł, stanowiącą 94,23 % z zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie 2 095 839,00 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Paragraf</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie w zł</i>
<b>600</b>	<b>60004</b>	4300	- Zakup usług pozostałych	2 095 839,00	1 974 874,97

Związek Gmin wydatkował do 31 grudnia 2010 roku w ramach działu 750 Administracja publiczna rozdz. 75095 kwotę w wysokości 763 920,62 zł, stanowiącą 50,67% z zaplanowanych wydatków w łącznej kwocie 1 507 536,22 zł.

W ramach tego działu zaplanowano w par. 4300 Zakup usług pozostałych wydatki związane ze zwrotem kosztów stosowania ulg zafakturowanych przez MPK Sp. zo.o. w Rzeszowie.

W roku 2010 z tego tytułu poniesiono wydatki za grudzień 2009 r. oraz za styczeń 2010, natomiast płatności za luty i marzec zostały decyzją Zarządu wstrzymane i objęte są w części postępowaniem sądowym (faktura za m-c luty) . Wynik sprawy przesądzi jednocześnie kwestia zapłaty na rzecz MPK faktury zam-c marzec.

W ewidencji kwota 538 416,95 zł wynikająca z faktur wraz z notą odsetkową figuruje jako zobowiązanie sporne.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>Paragraf</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>
<b>750</b>	<b>75095</b>	4010	Wynagrodzenia osobowe	97 195,00	75 469,23
<b>750</b>	<b>75095</b>	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 765,00	3 248,82
<b>750</b>	<b>75095</b>	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 200,00	27 039,13
<b>750</b>	<b>75095</b>	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 000,00	2 248,05
<b>750</b>	<b>75095</b>	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 000,00	22 500,00
<b>750</b>	<b>75095</b>	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	6 457,24
<b>750</b>	<b>75095</b>	4300	Zakup usług pozostałych	1 288 276,22	588 480,23
<b>750</b>	<b>75095</b>	4360	Oplaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 000,00	496,08
<b>750</b>	<b>75095</b>	4370	Oplaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 200,00	0,00
<b>750</b>	<b>75095</b>	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia biurowe	13 400,00	13 322,40
<b>750</b>	<b>75095</b>	4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00	4 301,95
<b>750</b>	<b>75095</b>	4580	Pozostałe odsetki	5 000,00	0,00
<b>750</b>	<b>75095</b>	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	16 000,00	12 626,00
<b>750</b>	<b>75095</b>	4750	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	8 000,00	7 249,24
<b>750</b>	<b>75095</b>	4740	Zakup papieru do urządzeń drukarskich i kserograficznych	500,00	482,25

			<i>Razem:</i>	1 507 536,22	763 920,62
--	--	--	---------------	--------------	------------

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2010 r. z tytułu przyjętych faktur w Dz. 750 wynoszą 85,40 zł, z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wynoszą 7 434,10 zł, pochodnych od dodatkowego wynagrodzenia 1 366,39 zł.

Zobowiązanie wymagalne na dz. 31.12.2010 r. wynosi 66,00 zł i dotyczy mylnie pobranej i odprowadzonej zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych, która została sprostowana w m-cu styczniu 2011 r. zgodnie z wytycznymi uzyskanymi w Urzędzie Skarbowym. Jednocześnie na dz. 31.12.2010 r. występuje należność od pracownika w kwocie 66,00 zł.

Zobowiązania sporne na dzień 31 grudnia 2010 r. wynoszą 538 416,95 zł.

Wystąpiły międzyokresowe rozliczenia kosztów w kwocie 47,23 zł. związane z rachunkiem telefonicznym wystawionym przez operatora telefonii komórkowej w grudniu 2010 r. obejmującego w części płatności za m-c styczeń 2011 r.

Obsada etatowa na dzień 31 grudnia 2010 roku wynosiła 2 etaty oraz 1 osoba na umowę zlecenie.

W 2010 roku zakupiono niskocenne wyposażenie oraz przedmioty długotrwałego użytkowania w łącznej kwocie 2 025,88 zł, które jednorazowo zostały umorzone w całości.

Ponadto wydatkowano kwotę 2 100,00 zł na zakup oprogramowania do programu Przewozy pasażerskie, niezbędnego do opracowywania rozkładów jazdy oraz zadań do realizacji rozkładu jazdy.

### **Informacja o stanie mienia Związku Gmin Podkarpacka Komunikacja Samochodowa w Rzeszowie na dzień 31.12.2010 r.**

W 2010 roku Związek Gmin otrzymał na podstawie umowy zawartej w dniu 17 marca 2010 r. ze Skarbem Państwa 100% akcji Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Rzeszowie Spółka Akcyjna z siedzibą Chmielnik 50.

Wartość otrzymanych akcji wynosi 6 840 000,00 zł.

Ponadto Związek posiada pozostałe środki trwałe oraz wyposażenie w całości umorzone o wartości 17 519,41 zł.