

Uchwała nr 19/2020
Zgromadzenia Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego
Zatoki Gdańskiej
z dnia 10 grudnia 2020 r.

w sprawie: budżetu (planu finansowego) Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej na 2021 r.

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym [tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.¹] oraz art. 4 ust 2; art. 211, art. 212 ust.1 pkt 1 i pkt 2, ust.2 pkt 2, art. 216 ust.2, art. 222 ust.1, art. 235 ust.1 -3, art. 236 ust.1-4 i art. 258 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych [tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.²], z przywołaniem § 18 ust. 2 pkt 7 i § 31 Statutu Związku [tekst jedn. Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z dn. 26 listopada 2018 r. poz.4623 ze zm. ³], Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

§1

1. Ustala się dochody budżetu (planu finansowego) Związku na 2021 r. w łącznej wysokości 36 691 573 zł, a w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 36 691 573 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 0 zł,

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą numer 1.

2. Ustala się wydatki budżetu (planu finansowego) Związku na 2021 r. w łącznej wysokości 36 691 573 zł, w tym:

1) wydatki bieżące stanowią sumę w wysokości 36 681 573 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych stanowią sumę w wysokości 36 559 573 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią sumę w wysokości 934 155 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią sumę w wysokości 35 625 418 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią sumę w wysokości 122 000 zł,

2) wydatki majątkowe stanowią sumę w wysokości 10 000 zł, z tego:

a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią sumę w wysokości 10 000 zł,

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą numer 2.

§2

Tworzy się w budżecie (planie finansowym) rezerwę ogólną w wysokości 40 000 zł.

§3

Upoważnia się Zarząd Związku do:

¹ Dz.U. z 2020r. poz. 1378.

² Dz.U. z 2018r. poz. 2245, Dz.U. z 2019 poz. 1649, Dz. U. z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175.

³ Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z dn. 22 października 2020 r. poz. 4333.

1. dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych, w obrębie działu,
2. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę Związku.

§4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

*Przewodniczący
Zgromadzenia Związku*

Ryszard Kalkowski

Części planu finansowego [budżetu]:

- 1) Tabelaryczny plan dochodów na 2021 r. – tabela numer 1,
- 2) Tabelaryczny plan wydatków na 2021 r. – tabela numer 2,
- 3) Uzasadnienie,
- 4) Objaśnienia do budżetu [planu finansowego] na 2021 r.

Tabela numer 1
do uchwały w sprawie budżetu
(planu finansowego) MZKZG na
2021 r. nr 19/2020 Zgromadzenia
MZKZG z dnia 10 XII 2020 r.

PLAN DOCHODÓW MZKZG NA 2021 ROK [W ZŁOTYCH]

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan 2021	w tym:		Udział w %
					dochody bieżące	w tym:	
						pozostałe dochody	
1	2	3	4	5	6	7	8
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	36 691 573	36 691 573	36 691 573	100,00
x	60004		Lokalny transport zbiorowy	36 691 573	36 691 573	36 691 573	100,00
	Źródło dochodów	0830	Wpływy z usług	31 418 832	31 418 832	31 418 832	85,63
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	5 267 741	5 267 741	5 267 741	14,36
x		0920	Pozostałe odsetki	5 000	5 000	5 000	0,01
DOCHODY OGÓLEM				36 691 573	36 691 573	36 691 573	100,00

Tabela numer 2
do uchwały w sprawie budżetu
(planu finansowego) MZKZG na
2021 r. nr 19/2020 Zgromadzenia
MZKZG z dnia 10 XII 2020 r.

PLAN WYDATKÓW MZKZG NA 2021 ROK [W ZŁOTYCH]

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan 2021 wg projektu uchwały nr 19/2020 Zgromadzenia MZKZG z dnia 10 XII 2020 r.
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	36 651 573
	60004		Lokalny transport zbiorowy	36 651 573
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	121 000
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	701 299
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 000
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	129 327
		4120	składki na Fundusz Pracy	18 529
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	30 000
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	258 480
		4260	zakup energii	34 800
		4270	zakup usług remontowych	3 000
		4280	zakup usług zdrowotnych	1 800
		4300	zakup usług pozostałych	35 043 438
		4360	zakup usług telekomunikacyjnych	19 200
		4380	zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000
		4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000
		4400	opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	132 000
		4410	podróże służbowe krajowe	15 000
		4420	podróże służbowe zagraniczne	2 000
		4430	różne opłaty i składki	12 500
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 000
		4510	opłaty na rzecz budżetu państwa	500
		4520	opłaty na rzecz budżetów JST	1 700
		4530	podatek od towarów i usług (VAT)	6 000
		4610	koszty postępowania sądowego	1 000
		4700	szkolenia pracowników	15 000
		4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	40 000
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	40 000
		4810	rezerwy	40 000
			OGÓŁEM WYDATKI BUDŻETOWE	36 691 573

UZASADNIENIE

Budżet (plan finansowy) Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej na 2021 r. opracowano w oparciu o regulacje prawne zawarte w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ustawie z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, rozporządzeniu Ministra Finansów z 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, statucie Związku oraz procedurze uchwalania budżetu (planu finansowego) określonej uchwałą Zgromadzenia Związku z dnia 15 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej.

Dochody MZKZG na 2021 r. zaplanowano na poziomie 36 691 573 zł w grupie pozostałe dochody bieżące. Podstawowym źródłem dochodów MZKZG jest sprzedaż biletów metropolitalnych ujęta w §0830 - wpływy z usług. Przychody ze sprzedaży biletów stanowią 85,63% wszystkich dochodów Związku. W 2021 r. prognozowany jest 25% wzrost wartości sprzedaży, który oszacowano uwzględniając dotychczasową dynamikę sprzedaży poszczególnych rodzajów biletów metropolitalnych. Ponadto w strukturze dochodów 14,36% udział mają wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących. Z tego tytułu w 2021 r. zaplanowano dochody w wysokości 5 267 741 zł.

Wydatki MZKZG na 2021 r. zaplanowano na ogólną sumę 36 691 573 zł w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 36 681 573 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 10 000 zł.

Na wydatki bieżące w wysokości 36 681 573 zł składają się dwie grupy wydatków:

1. wydatki jednostek budżetowych w wysokości 36 559 573 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 934 155 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 35 625 418 zł,
2. świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 122 000 zł.

Podstawową pozycję wydatków MZKZG stanowią wydatki ujęte w §4300 – zakup usług pozostałych, obejmujące przede wszystkim zapłatę za świadczenie usług komunikacyjnych i zapłatę prowizji od sprzedaży biletów metropolitalnych. Podobnie jak w przypadku dochodów, plan wydatków nawiązuje do dotychczasowej dynamiki wydatków na ww. usługi. Ze względu na uzależnienie zapłaty za świadczenie usług od liczby i struktury sprzedanych biletów metropolitalnych prognozowane kwoty mają charakter szacunkowy i mogą ulec zmianie w zależności od zmiany wielkości i struktury popytu na bilety metropolitalne.

Kalkulację wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oparto o wysokość stawek wynagrodzeń wynikających z Regulaminu wynagradzania obowiązującym w biurze MZKZG z uwzględnieniem regulacji Ustawy o pracownikach samorządowych z dnia 21 listopada 2008 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 1260 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 maja 2018 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 936).

Budżet (plan finansowy) MZKZG na 2021 r. jest zrównoważony na poziomie 36 651 573 zł i ujęty w dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy”. Dochody i wydatki budżetu (planu finansowego) oszacowano w wartościach netto. Nie zakłada się wystąpienia deficytu budżetowego, w tym także w trakcie roku budżetowego. Wobec powyższego nie planuje się również przychodów na pokrycie deficytu.

Planuje się utworzenie ogólnej rezerwy budżetowej w wysokości 40 000 zł, tj. 0,1% wydatków Związku w dziale 758 „Różne rozliczenia finansowe” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”, co jest zgodne z regulacją art. 222 ustawy o finansach publicznych.