

UCHWAŁA NR 15/2012

Zarządu Komunikacyjnego Związku Komunalnego GOP w Katowicach z dnia 28.02.2012 r.

w sprawie : przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego i informacji o stanie mienia za rok 2011.

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), w związku z art.121 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. 2009r. nr 157, poz.1241) oraz § 33 ust.3 lit. d Statutu KZK GOP w Katowicach (tekst jednolity Dz. Urz. Woj. Śląskiego 2009r. Nr 187 poz. 3401)

Zarząd Związku uchwala :

§ 1

Przyjąć sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego KZK GOP za rok 2011 stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały, oraz informację o stanie mienia jednostki na dzień 31.12.2011 r. stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Przedstawić Zgromadzeniu KZK GOP sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Związku za rok 2011 wraz z informacją o stanie mienia jednostki.

§ 3

Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Związku za rok 2011 wraz z informacją o stanie mienia jednostki.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 5

Uchwała obowiązuje z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu


Roman Urbańczyk

*Załącznik nr 1 do Uchwały Zarządu KZK GOP
Nr 15/2012 z dnia 28 lutego 2012r.*

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Komunikacyjnego Związku Komunalnego
Górnośląskiego Okręgu Przemysłowego
w Katowicach
za 2011 rok**

Katowice, 24.02.2012r.

Wstęp

Sprawozdanie wykonano zgodnie z wymogami art. 267 i 269 ustawy o finansach publicznych.

Roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego KZK GOP za rok 2011 ujęto w części liczbowej oraz opisowej. Na część liczbową składają się:

- Tablica nr 1 Informacja o wykonaniu planu finansowego KZK GOP za okres od 01.01. – 31.12.2011r. (strona od 3 do 6),
- Tablica nr 2 Wpłaty gmin członkowskich za rok 2011 na dzień 31.12.2011r. (strona 7),
- Tablica nr 3 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w trakcie roku budżetowego (strona 8).

Część opisową sporządzono w podziale na działy, rozdziały i paragrafy. Zamieszczono w niej informacje syntetyczne dotyczące wykonania planu finansowego KZK GOP za 2011 rok.

Część opisową podzielono na pięć rozdziałów, gdzie w:

- I rozdziale (Wprowadzenie) przedstawiono informację na temat planu finansowego KZK GOP (strona 9),
- II rozdziale (Dochody) opisano dochody uzyskane przez KZK GOP w okresie 01.01-31.12.2011r. w układzie dział, rozdział, paragraf (strony od 10 do 17),
- III rozdziale (Wydatki) opisano wydatki poniesione przez KZK GOP w okresie 01.01-31.12.2011r. w układzie dział, rozdział, paragraf (strony od 18 do 37),
- IV rozdziale przedstawiono stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich (strony od 38 do 43),
- V rozdziale przedstawiono wynik finansowy KZK GOP w okresie 1.01- 31.12.2011r. (strona 44).

**INFORMACJA O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO
KZK GOP ZA OKRES OD 01.01. - 31.12.2011r.**

I. DOCHODY

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie w zł	Plan 2011	%
600	60004		<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</u>	533 749 729,38	537 347 763,69	99,33%
			Lokalny transport zbiorowy	533 749 729,38	537 347 763,69	99,33%
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	4 354 993,33	6 400 000,00	68,05%
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 683 248,24	2 000 000,00	84,16%
		0690	Wpływy z różnych opłat	67 984,40	35 000,00	194,24%
		0830	Wpływy z usług	245 586 387,31	247 617 771,38	99,18%
		0920	Pozostałe odsetki	81 475,19	50 000,00	162,95%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 230 648,62	4 500 000,00	116,24%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	276 744 992,29	276 744 992,31	100,00%
		750	75095		<u>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</u>	2 301 001,41
	Pozostała działalność			2 301 001,41	3 494 454,06	65,85%
0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych			1 784,75	0,00	
0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			1 000,00	0,00	
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			397 148,16	400 000,00	99,29%
0830	Wpływy z usług			13 501,80	20 000,00	67,51%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			1 798,95	0,00	
0920	Pozostałe odsetki			1 296 382,68	1 000 000,00	129,64%
0970	Wpływy z różnych dochodów			4 091,50	0,00	
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich			345 702,96	1 834 863,36	18,84%
2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	239 590,61	239 590,70	100,00%		

II. WYDATKI

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie w zł	Plan 2011	%
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	518 986 040,69	520 085 131,75	99,79%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	518 986 040,69	520 085 131,75	99,79%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 171 403,41	3 171 403,43	100,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	1 413 733,78	1 500 000,00	94,25%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 345,31	42 418,00	57,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 108,71	8 445,00	36,81%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	434 863,89	542 000,00	80,23%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	191 672,30	201 000,00	95,36%
		4260	Zakup energii	15 172,83	22 500,00	67,43%
		4270	Zakup usług remontowych	3 637 525,65	3 689 550,00	98,59%
		4300	Zakup usług pozostałych	503 787 183,23	505 371 315,32	99,69%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	57 147,95	58 000,00	98,53%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 842,20	3 000,00	61,41%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	28 717,99	30 000,00	95,73%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	40 000,00	50 000,00	80,00%
		4430	Różne opłaty i składki	40 476,50	40 500,00	99,94%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	5 836 368,71	5 000 000,00	116,73%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	111 423,23	125 000,00	89,14%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	25 000,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	191 055,00	205 000,00	93,20%

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie w zł	Plan 2011	%
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	15 443 323,70	20 757 086,00	74,40%
	75095		Pozostała działalność (wydatki biura)	15 443 323,70	20 757 086,00	74,40%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	86 383,55	145 000,00	59,57%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	423 912,00	565 000,00	75,03%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 957 205,09	9 692 600,00	92,41%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	242 047,36	725 695,86	33,35%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	293 660,12	445 226,64	65,96%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	641 291,94	767 640,00	83,54%
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 646,67	13 000,00	97,28%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 428 075,37	1 508 646,00	94,66%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 226,25	135 830,62	27,41%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 250,49	83 334,38	55,50%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	199 063,37	240 400,00	82,81%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	5 930,54	21 637,52	27,41%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	6 907,51	13 274,98	52,03%
		4140	Wpłaty na PFRON	134 360,00	150 000,00	89,57%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 063,26	112 500,00	44,50%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	23 425,60	35 000,00	66,93%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	6 824,40	50 000,00	13,65%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	514 232,92	648 000,00	79,36%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	15 341,72	63 314,95	24,23%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	11 780,77	75 645,05	15,57%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	20 722,58	33 000,00	62,80%
		4260	Zakup energii	280 410,57	373 000,00	75,18%
		4270	Zakup usług remontowych	77 849,68	215 000,00	36,21%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 837,30	12 000,00	81,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 108 266,69	1 272 900,00	87,07%
		4307	Zakup usług pozostałych	16 803,94	48 929,47	34,34%
		4309	Zakup usług pozostałych	9 287,33	104 750,53	8,87%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	31 688,81	50 000,00	63,38%
		4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	0,00	20 722,94	0,00%
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	0,00	6 037,06	0,00%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	17 686,36	36 500,00	48,46%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	11 340,53	62 000,00	18,29%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	439,00	135 000,00	0,33%
		4399	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	150 000,00	0,00%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	73 459,95	78 000,00	94,18%
		4410	Podróże służbowe krajowe	16 753,79	25 000,00	67,02%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	9 225,14	38 000,00	24,28%
		4430	Różne opłaty i składki	36 612,81	43 000,00	85,15%
		4439	Różne opłaty i składki	3 057,00	300 000,00	1,02%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	226 678,67	250 000,00	90,67%

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie w zł	Plan 2011	%
		4460	Podatek dochodowy od osób prawnych	51 174,00	80 000,00	63,97%
		4480	Podatek od nieruchomości	59 348,00	99 974,00	59,36%
		4489	Podatek od nieruchomości	26,00	26,00	100,00%
		4540	Składki do organizacji międzynarodowych	13 293,89	15 000,00	88,63%
		4580	Pozostałe odsetki	1,99	500,00	0,40%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 903,00	11 000,00	17,30%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	87 523,24	255 000,00	34,32%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	680 000,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	88 424,00	780 000,00	11,34%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	54 880,50	90 000,00	60,98%
758			<u>RÓŻNE ROZLICZENIA</u>	0,00	0,00	
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	0,00	0,00	
		4810	Rezerwy		0,00	
			Ogółem wydatki :	534 429 364,39	540 842 217,75	98,81%
			Ogółem dochody :	536 050 730,79	540 842 217,75	99,11%
			Nadwyżka (+)/niedobór (-)	1 621 366,40		

**WPLĄTY GMIN CZŁONKOWSKICH ZA ROK 2011
na dzień 31.12.2011**

Lp.	GMINY CZŁONKOWSKIE	Należna dotacja za 2011 r. (zł)	Ilość wplaconych rat	Wartość wpłat (zł)
1	2	3	4	5
1	BĘDZIN	12 816 599	12	12 816 599
2	BOBROWNIKI	2 279 748	12	2 279 748
3	BYTOM	21 002 122	12	21 002 122
4	CHEŁM ŚL.	897 841	12	897 841
5	CHORZÓW	11 758 838	12	11 758 838
6	CZELADŹ	4 450 993	12	4 450 993
7	DĄBROWA GÓRNICZA	23 094 749	12	23 094 749
8	GIERAŁTOWICE	1 730 757	12	1 730 757
9	GLIWICE	20 126 808	12	20 126 808
10	IMIELIN	438 406	12	438 406
11	KATOWICE	58 845 247	12	58 845 247
12	KNURÓW	3 130 825	12	3 130 825
13	MYSŁOWICE	10 022 552	12	10 022 552
14	PIEKARY ŚLĄSKIE	5 061 852	12	5 061 852
15	PSARY	2 023 977	12	2 023 977
16	PYSKOWICE	1 021 825	12	1 021 825
17	RADZIONKÓW	1 018 308	12	1 018 308
18	RUDA ŚLĄSKA	14 767 883	12	14 767 883
19	SIEMIANOWICE ŚL	5 978 314	12	5 978 314
20	SIEWIERZ	1 439 822	12	1 439 822
21	SŁAWKÓW	649 047	12	649 047
22	SOSNOWIEC	32 882 064	12	32 882 064
23	ŚWIĘTOCHŁOWICE	5 095 425	12	5 095 425
24	WOJKOWICE	1 741 555	12	1 741 555
25	ZABRZE	20 855 043	12	20 855 043
	Razem	263 130 600	x	263 130 600

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, dokonane w trakcie roku budżetowego

Uchwały	Pozycja planu wydatków	Zakres zmian
Uchwała nr 4/2011 Zarządu KZK GOP z dnia 25 stycznia 2011 roku	Dział 750, rozdział 75095, §4049 dodatkowe wynagrodzenie roczne	Zwiększenie planu o kwotę 13.000 zł
Uchwała nr 12/2011 Zarządu KZK GOP z dnia 22 lutego 2011 roku	Dział 750, rozdział 75095, §4307 zakup usług pozostałych	Zmniejszenie planu o kwotę 35.000 zł
	Dział 750, rozdział 75095, §4177 wynagrodzenie bezosobowe	Zwiększenie planu o kwotę 35.000 zł
Uchwała nr CVII/23/2011 Zgromadzenia KZK GOP z dnia 24 maja 2011 roku	Dział 750, rozdział 75095, §6067 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	Zmniejszenie planu o kwotę 2.842.048 zł
	Dział 750, rozdział 75095, §6069 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	Zmniejszenie planu o kwotę 827.952 zł
Uchwała nr 98/2011 Zarządu KZK GOP z dnia 6 grudnia 2011 roku	Dział 750, rozdział 75095, §4489 podatek od nieruchomości	Zwiększenie planu o kwotę 26 zł

I. Wprowadzenie

Plan finansowy KZK GOP na rok 2011 został przyjęty przez Zgromadzenie KZK GOP uchwałą nr CIV/53/2010 w dniu 28 grudnia 2010 roku. Uchwalono:

– Dochody ogółem	529.084.499,00 zł,
w tym: – dochody bieżące	525.153.371,38 zł,
– dochody majątkowe	3.931.127,62 zł,
– Wydatki ogółem	529.084.499,00 zł,
w tym: – wydatki bieżące	522.159.499,00 zł,
– wydatki majątkowe	6.925.000,00 zł.

Po uwzględnieniu zmian dokonanych w ciągu roku budżetowego, plan na 2011 rok według stanu na 31.12.2011 rok wynosił:

– Dochody ogółem	540.842.217,75 zł,
w tym: – dochody bieżące	540.842.217,75 zł,
– dochody majątkowe	0,00 zł,
– Wydatki ogółem	540.842.217,75 zł,
w tym: – wydatki bieżące	539.062.217,75 zł,
– wydatki majątkowe	1.780.000,00 zł,

II. Dochody

Dochody KZK GOP ogółem w 2011 roku wyniosły 536.050.730,79 zł, co stanowiło 99,11% dochodów założonych w planie finansowym KZK GOP na 2011 rok (540.842.217,75 zł). Dochody KZK GOP związane z realizacją zadań w poszczególnych działach:

- A) dochody działu 600 „Transport i Łączność” wyniosły 533.749.729,38 zł, co stanowiło 99,57% dochodów ogółem,
- B) dochody działu 750 „Administracja Publiczna” wyniosły 2.301.001,41 zł, co stanowiło 0,43% dochodów ogółem,
w tym: dochody ŚKUP” wyniosły 585.293,57 zł, co stanowiło 0,11% dochodów ogółem.

A. Dochody: Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy

Dochody w rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy” wyniosły w 2011 roku 533.749.729,38 zł, co stanowiło 99,33% dochodów założonych w planie finansowym KZK GOP na 2011 rok (537.347.763,69 zł). Dochody uzyskane przez KZK GOP w poszczególnych paragrafach tego rozdziału w 2011 roku przedstawiają się następująco:

DOCHODY BIEŻĄCE

1. Wpływy z usług (§ 0830)

245.586.387,31 zł

*tj. 99,2% planu
wynoszącego 247.617.771,38 zł.*

W 2011 roku wpłynęła do KZK GOP kwota 245.586.387,31 zł z tytułu świadczonych usług, w tym:

1.1. Sprzedaż biletów

233.277.993,87 zł

Dochody ze sprzedaży biletów, uzyskane przez KZK GOP w 2011 roku wyniosły 233.277.993,87 zł, co stanowiło 99,3% planowanych dochodów z tego tytułu. Uzyskane przez KZK GOP dochody ze sprzedaży biletów w 2011 roku były o 8.343.840,42 zł wyższe od

dochodów uzyskanych w 2010 roku (224.934.153,45 zł). Wyższe dochody wynikają głównie z dokonanej zmiany cen biletów KZK GOP od 1 sierpnia 2011 roku oraz działań podejmowanych przez KZK GOP związanych z kontrolą biletową, windykacją, kontrolą przez kierujących pojazdami. KZK GOP posiada dobrze rozwiniętą sieć sprzedaży biletów. Obecnie bilety emitowane przez KZK GOP dostępne są w około 4 tysiącach punktów sprzedaży oraz w Punktach Obsługi Pasażera w Sosnowcu, Gliwicach i Bytomiu. Na obszarze KZK GOP zainstalowanych jest 58 automatów biletowych, w których można przez całą dobę zakupić bilety jednorazowe i kilkudniowe. Dodatkowo bilety KZK GOP sprzedawane są przez kierujących pojazdami oraz za pomocą telefonów komórkowych.

1.2. Usługi świadczone na rzecz innych gmin i podmiotów gospodarczych 11.540.177,75 zł

KZK GOP wykonuje usługi przewozowe na zlecenie gmin, które nie należą do KZK GOP, w tym usługi świadczone na rzecz MZKP Tarnowskie Góry oraz na zlecenie podmiotów gospodarczych. Usługi te dotyczą linii komunikacyjnych, których część trasy znajduje się na terenie gmin KZK GOP, a pozostała część przebiega przez obszar gmin, które do Związku nie należą oraz linii uruchomionych na zlecenie podmiotów gospodarczych.

1.3. Objazdy 689.360,17 zł

Dochody te wynikały z zapłat, za dodatkowo wykonaną pracę eksploatacyjną, przez podmioty, które swoimi działaniami doprowadziły do jej zwiększenia. Zwiększenia pracy (objazdy) spowodowane były przede wszystkim nasileniem remontów dróg i innych sieci infrastruktury technicznej (wodno-kanalizacyjnej itp.).

1.4. Pozostała sprzedaż usług 78.855,52 zł

Dochody z tego tytułu związane były m.in. z otrzymaną zapłatą za wykonane przez KZK GOP opracowania dotyczące analizy sytuacji rynkowej w zakresie regularnego przewozu osób w transporcie drogowym oraz zapłatą za kontrole biletowe wykonywane przez kierujących na obszarze MZKP Tarnowskie Góry.

2. Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (§ 2900)

276.744.992,29 zł

tj. 100,0% planu

wynoszącego 276.744.992,31 zł.

W 2011 roku gminy dokonały wpłat na łączną kwotę 276.744.992,29 zł, z czego:

- wpłaty dotyczące bieżącego roku (2011) wyniosły 263.130.600,00 zł,
- wpłaty za rok ubiegły wyniosły 13.614.392,29 zł.

Zestawienie wpłat gmin członkowskich – stan na dzień 31.12.2011r. przedstawiono na początku sprawozdania.

3. Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych (§ 0570) **4.354.993,33 zł**

tj. 68,1% planu

wynoszącego 6.400.000,00 zł.

Ten element dochodów dotyczy wpływów z opłat dodatkowych za jazdę bez ważnego biletu. Dochody z tytułu grzywien, mandatów i innych kar od osób fizycznych są związane m.in. z liczbą opłaconych opłat dodatkowych oraz skutecznością windykacji. Dochody te mają charakter sankcyjny i pośrednio wpływają na wielkość sprzedaży biletów. Wpływy te w 2011 roku wyniosły 4.354.993,33 zł i były o 1.981.519,55 zł niższe od wpływów uzyskanych w 2010 roku (6.336.512,88 zł). Na różnicę poziomu dochodów nie ma wpływu liczba wystawionych opłat dodatkowych, gdyż w obu analizowanych okresach liczba ta była podobna. Analiza struktury dochodów KZK GOP z tego tytułu ze względu na źródło ich pozyskiwania przedstawia, że spadek dochodów wynika głównie z niższych dochodów osiąganych z tytułu podpisanych umów z firmami zewnętrznymi na świadczenie usług windykacyjnych. W roku 2010 firmy zewnętrzne przeprowadziły działania windykacyjne poza sprawami bieżącymi, także w zakresie opłat dodatkowych wystawionych w latach poprzednich.

4. Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (§ 0580) **1.683.248,24 zł**

tj. 84,2% planu

wynoszącego 2.000.000,00 zł.

Dochody te uzyskano z tytułu nałożonych na przedsiębiorstwa przewozowe kar za realizację usług niezgodnie z umowami. W 2011 roku dochody z nałożonych kar (1.683.248,24

zł) były niższe o 1.199.725,18 zł od dochodów uzyskanych w 2010 roku (2.882.973,42 zł). Wysokość kar wynika z faktycznie występujących w danym roku nieprawidłowości w pracy przewoźników.

5. Wpływ z różnych opłat (§ 0690)

67.984,40 zł

*tj. 194,2% planu
wynoszącego 35.000,00 zł.*

W 2011 roku KZK GOP uzyskał z różnych opłat łączną kwotę 67.984,40 zł. Kwota ta była wyższa o 14.397,70 zł od kwoty uzyskanej z tego tytułu w 2010 roku (53.586,70 zł). Dochody te uzyskano głównie z opłat manipulacyjnych, które wynikają z Taryfy przewozu osób i bagażu w komunikacji miejskiej KZK GOP i są związane z anulowaniem opłaty dodatkowej za jazdę bez ważnego biletu, nałożoną na osoby, które podróżowały bez biletu lub dokumentu uprawniającego do przejazdu ulgowego lub bezpłatnego, ale zgłosiły się do KZK GOP z ważnym biletom miesięcznym lub dokumentem uprawniającym do przejazdu ulgowego lub bezpłatnego. Dochody z tego tytułu były w 2011 roku (40.863,60 zł) niższe od dochodów uzyskanych w 2010 roku (47.298,10 zł) o 6.434,50 zł. W ramach tego paragrafu ujęte są również wpływy uzyskane z tytułu wydania zaświadczeń na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego, które wyniosły 18.740,00 zł oraz wpływy uzyskane z tytułu opłat manipulacyjnych dotyczących zwrotu biletów, które w 2011 roku wyniosły 8.380,80 zł i były wyższe od dochodów uzyskanych z tego tytułu w 2010 roku (6.288,60 zł) o 2.092,20 zł.

6. Pozostałe odsetki (§ 0920)

81.475,19 zł

*tj. 163,0% planu
wynoszącego 50.000,00 zł.*

KZK GOP w 2011 roku uzyskał z pozostałych odsetek kwotę 81.475,19 zł. Dochody te związane były z zapłatą:

- odsetek z tytułu nieterminowych wpłat za bilety. W 2011 roku KZK GOP uzyskał z tego tytułu kwotę 54.376,29 zł tj. o 20.752,52 zł mniej niż w 2010 roku (75.128,81 zł),
- odsetek z tytułu opłat dodatkowych (mandatów). W 2011 roku KZK GOP uzyskał z tego tytułu kwotę 27.098,90 zł tj. o 2.799,16 zł więcej niż w 2010 roku (24.299,74 zł).

7. Wpływy z różnych dochodów (§ 0970)	5.230.648,62 zł
	<i>tj. 116,2% planu wynoszącego 4.500.000,00 zł.</i>

W 2011 roku do KZK GOP wpłynęła kwota 5.230.648,62 zł z różnych dochodów. Dochody te związane były z:

- wpływem na rachunek bankowy zwrotu poniesionych wydatków z lat poprzednich - podatek VAT naliczony i zwrócony w 2011 roku (5.151.404,09 zł) który był wyższy o 511.104,97 zł od podatku VAT naliczonego i zwróconego w 2010 roku (4.640.299,12 zł),
- zwrotem opłat sądowych z lat ubiegłych ze spraw, które KZK GOP wygrał oraz innych dochodów. Dochody te w 2011 roku wyniosły 79.244,53 zł i były o 11.531,50 zł wyższe od dochodów uzyskanych w 2010 roku (67.713,03 zł).

**B. Dochody: Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA
Rozdział 75095 Pozostała działalność**

Dochody działu 750 „Administracja Publiczna” wyniosły w 2011 roku 2.301.001,41 zł, co stanowiło 65,8% dochodów założonych w planie finansowym KZK GOP na 2011 rok (3.494.454,06 zł). Dochody uzyskane przez KZK GOP w poszczególnych paragrafach tego rozdziału w 2011 roku przedstawiają się następująco:

DOCHODY BIEŻĄCE

1. Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych (§ 0570)	1.784,75 zł
	<i>Dochody nieplanowane</i>

W 2011 roku KZK GOP uzyskał kwotę 1.784,75 zł, z tytułu kary nałożonej na osobę fizyczną, która wykonała usługę niezgodnie z zapisami zawartymi w umowie.

2. Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (§ 0580)	1.000,00 zł
	<i>Dochody nieplanowane</i>

W 2011 roku KZK GOP uzyskał kwotę 1.000,00 zł, z tytułu nałożonych kar na firmy, które wykonały usługi niezgodnie z zapisami zawartymi w umowie.

3. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (§ 0750) **397.148,16 zł**

*tj. 99,3% planu
wynoszącego 400.000,00 zł.*

Dochód ten związany był z wynajmowaniem pomieszczeń w budynku przy ul. Barbary 21a, który jest własnością KZK GOP. Dochody z wynajmu pomieszczeń w 2011 roku wyniosły 397.148,16 zł, co stanowiło 99,3% planowanych dochodów z tego tytułu (400.000 zł). Uzyskane w 2011 roku dochody z wynajmu pomieszczeń były niższe o 25.825,10 zł, od dochodów uzyskanych w 2010 roku (422.973,26 zł).

4. Wpływy z usług (§ 0830) **13.501,80 zł**

*tj. 67,5% planu
wynoszącego 20.000,00 zł*

Wpływy uzyskane w tym paragrafie przez KZK GOP w 2011 roku związane były z reklamami umieszczanymi w czasopiśmie wydawanych przez KZK GOP oraz organizacją konferencji.

5. Pozostałe odsetki (§ 0920) **1.296.382,68 zł**

*tj. 129,6% planu
wynoszącego 1.000.000,00 zł.*

Dochód uzyskany w 2011 roku przez KZK GOP z tytułu odsetek związany był głównie z prowadzeniem rachunku bankowego oraz korzystaniem z lokat. Dochody z lokat były związane z posiadaniem czasowo wolnych środków finansowych. Uzyskane w 2011 roku dochody z tytułu odsetek były o 173.186 zł niższe od dochodów uzyskanych w 2010 roku (1.469.568,68 zł).

6. Wpływy z różnych dochodów (§ 0970) **4.091,50 zł**

Dochody nieplanowane

W ramach tego paragrafu KZK GOP uzyskał w 2011 roku:

- z tytułu zwrotu wydatków poniesionych w ubiegłym roku budżetowym kwotę 1.034,50 zł,
- z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie podatków kwotę 3.057,00 zł.

Łącznie KZK GOP w 2011 roku uzyskał wpływy z różnych dochodów w łącznej wysokości 4.091,50 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE

<u>7. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (§ 0870)</u>	1.798,95 zł
	<i>Dochody nieplanowane</i>

Wpływy uzyskane przez KZK GOP w 2011 roku w ramach tego paragrafu związane były ze sprzedażą wyeksploatowanych cartridge, tonerów oraz wycofanych z eksploatacji telefonów komórkowych. Umowa pomiędzy KZK GOP a operatorem sieci na sprzedaż usług (w ramach której telefony zostały nabyte) w 2011 roku wygasła.

Dochody: Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – ŚKUP
Rozdział 75095 Pozostała działalność

Dochody działu 750 „Administracja Publiczna – ŚKUP” wyniosły w 2011 roku 585.293,57 zł, co stanowiło 28,2% dochodów założonych w planie finansowym KZK GOP na 2011 rok (2.074.454,06 zł). Dochody uzyskane przez KZK GOP w poszczególnych paragrafach tego rozdziału w 2011 roku przedstawiają się następująco:

<u>1. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 2007)</u>	345.702,96 zł
	<i>tj. 18,8% planu</i>
	<i>wynoszącego 1.834.863,36 zł.</i>

Dochody uzyskane w 2011 roku przez KZK GOP w ramach tego paragrafu wyniosły 345.702,96 zł. Środki te, wypłacono z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na realizację projektu Śląskiej Karty Usług Publicznych na podstawie pięciu wniosków o płatność pośrednią pozytywnie zweryfikowanych przez IZ RPO WSL.

Ze względu na fakt, iż zawarcie umowy na główny kontrakt w ramach projektu nastąpiło dopiero w styczniu 2012 roku, stąd nie została poniesiona znaczna część wydatków planowanych na 2011 rok, a w związku z tym brak jest ich dofinansowania, gdyż dofinansowanie obejmuje wyłącznie poniesione wydatki.

2. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (§ 2009) **239.590,61 zł**

*tj. 100,0% planu
wynoszącego 239.590,70 zł.*

Dochody uzyskane w 2011 roku przez KZK GOP w ramach tego paragrafu wyniosły 239.590,61 zł. Środki te stanowią wkład własny gmin na rok 2011 na realizację projektu Śląskiej Karty Usług Publicznych.

III. Wydatki

Wydatki KZK GOP ogółem w 2011 roku wyniosły 534.429.364,39 zł, co stanowiło 98,81% wydatków założonych w planie finansowym KZK GOP na 2011 rok (540.842.217,75 zł). Wydatki KZK GOP w poszczególnych działach:

- A) wydatki działu 600 „Transport i Łączność” wyniosły 518.986.040,69 zł, co stanowiło 97,11% wydatków ogółem,
- B) wydatki działu 750 „Administracja Publiczna” wyniosły 15.443.323,70 zł, co stanowiło 2,89% wydatków ogółem,
w tym wydatki ŚKUP wyniosły 786.096,20 zł, co stanowiło 0,15% wydatków ogółem,
- C) wydatki działu 758 „Różne rozliczenia” – rezerwa została uruchomiona jeden raz na kwotę 2.000.000,00 zł.

A. Wydatki: Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy

Wydatki działu 600 „Transport i Łączność” wyniosły w 2011 roku 518.986.040,69 zł, co stanowiło 99,8% wydatków założonych w planie finansowym KZK GOP na 2011 rok (520.085.131,75 zł). Poniesione przez KZK GOP wydatki w poszczególnych paragrafach tego rozdziału w 2011 roku przedstawiają się następująco:

WYDATKI BIEŻĄCE

1. Zakup usług pozostałych (§ 4300)	503.787.183,23 zł
	<i>tj. 99,7% planu</i>
	<i>wynoszącego 505.371.315,32 zł.</i>

W 2011 roku wydatkowano na zakup usług pozostałych kwotę 503.787.183,23 zł, w tym:

1.1 Wydatki na przewozy	498.515.713,51 zł
--------------------------------	--------------------------

W 2011 roku KZK GOP zapłacił przewoźnikom za świadczone usługi przewozowe 498.515.713,51 zł. Oznacza to, że wydatki poniesione przez KZK GOP na przewozy w 2011 roku, były w stosunku do wydatków 2010 roku (464.595.827,13 zł) wyższe o 33.919.886,38 zł, tj. o 7,3%.

W 2010 i 2011 roku nastąpiły zmiany, które miały wpływ na poziom kosztów komunikacji oraz na wielkość pracy eksploatacyjnej. I tak na zmianę kosztów przewozów miały przede wszystkim wpływ następujące czynniki:

- zmiana stawek za świadczone usługi w komunikacji autobusowej, w wyniku rozstrzygniętych nowych przetargów na obsługę poszczególnych części aglomeracji,
- waloryzacja stawek za usługi wykonywane przez komunikację tramwajową związane z realizacją zadań modernizacyjnych w obrębie infrastruktury, powodujących poprawę jakości usług,
- zmiana cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz zmiana cen oleju napędowego i energii elektrycznej, w oparciu o które waloryzowane są stawki za świadczone usługi zgodnie z zapisami zawartymi w umowach przewozowych.

1.2. Zakup usług pozostałych (bez wydatków na przewozy)

5.271.469,72 zł

W 2011 roku Związek wydatkował na zakup pozostałych usług (bez wydatków na przewozy) kwotę 5.271.469,72 zł. Wydatki te poniesione były na:

- kontrolę biletową prowadzoną przez kierujących pojazdami (wsiadanie przednimi drzwiami) 2.280.268,06 zł,
- produkcja papieru do biletów oraz druk biletów i wykonanie pieczętek do biletów miesięcznych KZK GOP 772.125,66 zł,
- opłaty pocztowe związane z wysyłką wezwań do zapłaty pasażerom, na których była nałożona opłata dodatkowa 763.366,50 zł,
- informację, promocję, (TVP Katowice, ogłoszenia prasowe, publikacje - foldery informacyjne, gazetki, kwartalniki) 618.354,62 zł,
- system zapowiadania w autobusach 412.499,72 zł,
- prowizję od zwindykowanych opłat dodatkowych 146.329,67 zł,
- plan linii komunikacyjnych KZK GOP i MZKP Tarnowskie Góry 49.650,00 zł,
- druk nalepek informacyjnych 47.178,00 zł,
- informacje z dokonanych pomiarów liczby przewożonych pasażerów przy pomocy bramek znajdujących się w autobusach PKM Sosnowiec sp. z o.o. 40.573,63 zł,
- pozostałe usługi w tym: dzierżawa tuneli kablowych systemu monitoringu, ochrona wartości pieniężnych podczas wybierania pieniędzy z automatów biletowych KZK GOP, umowa

dotycząca przygotowania informacji o cenach oleju napędowego w województwie śląskim, opłaty skarbowe, druk bloczków opłat dodatkowych, przeglądy samochodów wykorzystywanych przez kontrolerów, zakup usług pozostałych do automatów biletowych 141.123,86 zł.

2. Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (§ 2910)

3.171.403,41 zł

*tj. 100,0 % planu
wynoszącego 3.171.403,43 zł.*

Wydatki w tym paragrafie wynikają z rozliczenia faktycznie wykonanej pracy eksploatacyjnej, kosztów oraz dochodów na liniach w gminach KZK GOP za 2010 rok. Zgodnie z § 40 Statutu KZK GOP KZK GOP dokonał zwrotu nadpłaconych przez gminy dotacji.

3. Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne (§ 4100)

1.413.733,78 zł

*tj. 94,3% planu
wynoszącego 1.500.000,00 zł.*

Wydatki te związane były z wypłatą wynagrodzeń dla kontrolerów biletowych pracujących na umowę zlecenie. Wielkość wynagrodzenia uzależniona jest od liczby prawidłowo nałożonych opłat dodatkowych za jazdę bez ważnego biletu. Wielkość wynagrodzenia ustalana jest na podstawie uchwały Zarządu KZK GOP nr 40/2007 z dnia 9 sierpnia 2007 roku. Wydatki poniesione na ten cel w 2011 roku (1.413.733,78 zł) były wyższe od wydatków poniesionych w 2010 roku (1.328.196,71 zł) o 85.537,07 zł tj. o 6,4%.

4. Składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110) oraz składki na Fundusz Pracy (§ 4120)

27.454,02 zł

*tj. 54,0% planu
wynoszącego 50.863,00 zł.*

W 2011 roku odprowadzono składki na:

- ubezpieczenia społeczne w wysokości 24.345,31 zł,
- Fundusz Pracy w wysokości 3.108,71 zł.

Składki te związane były z zatrudnieniem kontrolerów biletowych na umowy-zlecenia od których zgodnie z przepisami nalicza się składki. Wydatki z tego tytułu były w 2011 roku niższe od wydatków poniesionych w 2010 roku (28.032,71 zł) o 578,69 zł, tj. o 2,1%.

5. Wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170)	434.863,89 zł
	<i>tj. 80,2 % planu</i>
	<i>wynoszącego 542.000,00 zł.</i>

W 2011 roku wydatkowano środki finansowe z tego paragrafu z przeznaczeniem na wynagrodzenia z umów zleceń, głównie dla studentów wprowadzających dane i wykonujących badania napełnień w środkach komunikacji miejskiej na zlecenie KZK GOP. Wydatki z tego paragrafu w 2011 roku były wyższe od wydatków poniesionych w 2010 roku (434.485,80 zł) o 378,09 zł, tj. o 0,1%.

6. Zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210)	191.672,30 zł
	<i>tj. 95,4% planu</i>
	<i>wynoszącego 201.000,00 zł.</i>

Wydatki te związane były z zakupem paliwa do samochodów wykorzystywanych podczas kontroli na kwotę 131.459,53 zł, na zakup materiałów eksploatacyjnych i części zamiennych do napraw automatów biletowych 29.847,05 zł, na zakup środków czystości, akcesoriów oraz części zamiennych do samochodów wykorzystywanych podczas kontroli na kwotę 19.637,30 zł, na zakup kontrolny biletów 6.910,10 zł oraz pozostałe zakupy 3.818,32 zł. Środki wydatkowane na zakup materiałów i wyposażenia w 2011 roku były wyższe od wydatków poniesionych na ten cel w 2010 roku (176.533,61 zł) o 15.138,69 zł, tj. o 8,6%.

7. Zakup energii (§ 4260)	15.172,83 zł
	<i>tj. 67,4% planu</i>
	<i>wynoszącego 22.500,00 zł.</i>

Wydatki te związane były z zapłatą rachunków za energię elektryczną niezbędną do funkcjonowania automatów biletowych KZK GOP (13.391,63 zł) oraz systemu monitoringu (1.781,20 zł). Wydatki z tego tytułu były w 2011 roku niższe od wydatków poniesionych w 2010 roku (16.911,43 zł) o 1.738,60 zł, tj. o 10,3%.

8. Zakup usług remontowych (§ 4270)	3.637.525,65 zł
	<i>tj. 98,6% planu</i>
	<i>wynoszącego 3.689.550,00 zł.</i>

W 2011 roku na usługi remontowe wydatkowano kwotę 3.637.525,65 zł. Wydatki te

poniesiono na:

- remonty oznakowania przystanków związane z wymianą słupków, tabliczek przystankowych i ich konserwacją oraz nanoszeniem zmian rozkładów jazdy 3.591.397,50 zł,
- naprawę samochodów wykorzystywanych m.in. do kontroli funkcjonowania komunikacji oraz kontroli biletów 22.670,75 zł,
- naprawę automatów biletowych 11.900,00 zł,
- serwis systemu monitoringu wizyjnego 11.557,40 zł.

Wydatki na zakup usług remontowych w 2011 roku były wyższe od wydatków poniesionych w 2010 roku (3.544.444,60 zł) o 93.081,05 zł, tj. o 2,6%. Wydatki w tym paragrafie związane były głównie z liczbą nanoszonych zmian w rozkładach jazdy, wymianą, modernizacją i uzupełnieniem brakujących słupków przystankowych z rozkładami jazdy.

9. Zakup usług dostępu do sieci Internet (§ 4350) **57.147,95 zł**
*tj. 98,5% planu
 wynoszącego 58.000,00 zł.*

W 2011 roku wydatkowano kwotę 57.147,95zł na zakup usług internetowych (dostęp do sieci Internet oraz opłacenie rezerwacji nazw domen). Wydatki z tego paragrafu w 2011 roku były niższe od wydatków poniesionych w 2010 roku (57.759,12 zł) o 611,17 zł, tj. o 1,1%.

10. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej (§ 4360) **1.842,20 zł**
*tj. 61,4 % planu
 wynoszącego 3.000,00 zł.*

W 2011 roku wydatkowano kwotę 1.842,20 zł na usługi telefonii komórkowej (utrzymanie łączności związanej z funkcjonowaniem automatów biletowych). Wydatki związane z zakupem tych usług w 2011 roku były wyższe od wydatków poniesionych w 2010 roku (43,28 zł) o 1.798,92 zł. Wzrost wydatków w tym paragrafie wynika z podpisania nowej umowy na zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, której warunki uległy zmianie w stosunku do poprzedniej umowy.

<u>11. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej (§ 4370)</u>	28.717,99 zł
	<i>tj. 95,7% planu</i>
	<i>wynoszącego 30.000,00 zł.</i>

W 2011 roku wydatkowano kwotę 28.717,99 zł na usługi telefonii stacjonarnej (koszt utrzymania infolinii KZK GOP). Wydatki związane z zakupem tych usług w 2011 roku były wyższe od wydatków poniesionych w 2010 roku (20.418,57 zł) o 8.299,42 zł, tj. o 40,6%. Wzrost wydatków w tym paragrafie wynika z uruchomienia dodatkowego stanowiska, uruchomienia call-center oraz umożliwienia wykonywania połączeń z telefonów komórkowych na numer infolinii.

<u>12. Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (§ 4390)</u>	40.000,00 zł
	<i>tj. 80,0 % planu</i>
	<i>wynoszącego 50.000,00 zł.</i>

W ramach tego paragrafu wydatkowano w 2011 roku kwotę 40.000,00 zł. Wydatki te związane były z opracowaniem dla KZK GOP analizy dotyczącej modelu ruchu pasażerskiego.

<u>13. Różne opłaty i składki (§ 4430)</u>	40.476,50 zł
	<i>tj. 99,9% planu</i>
	<i>wynoszącego 40.500,00 zł.</i>

W 2011 roku wydatkowano w ramach tego paragrafu łącznie 40.476,50 zł, w tym:

- na ubezpieczenie mienia (samochodów) 28.464,00 zł,
- zapłatę za zajęcie pasa drogowego 6.652,50 zł,
- na ubezpieczenie automatów biletowych 5.360,00 zł.

Wydatki z tego paragrafu w 2011 roku były wyższe od wydatków poniesionych w 2010 roku (25.294,49 zł) o 15.182,01zł.

<u>14. Podatek od towarów i usług (§ 4530)</u>	5.836.368,71zł
	<i>tj. 116,7 % planu</i>
	<i>wynoszącego 5.000.000,00 zł.</i>

W 2011 roku podatek od towarów i usług był wyższy niż planowano o 836.368,71 zł, co wynika z okresowych wahań. Wydatki w tym paragrafie związane są z zapłatą obowiązkowych należności podatkowych stanowiących dochody budżetu państwa. Przekroczenie planu w tym

paragrafie zgodnie z art. 3 Ustawy o odpowiedzialności za naruszeniu dyscypliny finansów publicznych z dnia 17.12.2004 roku, nie stanowi naruszenia dyscypliny finansów publicznych. Urząd Skarbowy na zwrot podatku VAT ma 60 dni, które są liczone od dnia złożenia deklaracji za miesiąc (25-tego następnego miesiąca).

Wydatki związane z podatkiem VAT w 2011 roku były wyższe od wydatków w 2010 roku (4.584.616,19 zł) o 1.251.752,52 zł, tj. o 27,3%.

15. Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego (§ 4610) **111.423,23 zł**
tj. 89,1% planu
wynoszącego 125.000,00 zł.

KZK GOP w ramach tego paragrafu ponosił opłaty sądowe dotyczące spraw związanych z windykacją opłat dodatkowych (opłat za jazdę bez ważnego biletu), spraw związanych ze sprzedażą biletów oraz świadczonymi usługami komunikacyjnymi.

Wydatki z tego paragrafu w 2011 roku były wyższe od wydatków poniesionych w 2010 roku (96.917,10 zł) o 14.506,13 zł, tj. o 15,0%.

WYDATKI MAJĄTKOWE

16. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6050) **0,00 zł**
tj. 0,0% planu
wynoszącego 25.000,00 zł.

W 2011 roku KZK GOP nie wydatkował środków finansowych zaplanowanych w tym paragrafie z powodu nie rozstrzygnięcia przetargu na realizację projektu Systemu Dynamicznej Informacji Pasażerskiej.

17. Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6060) **191.055,00 zł**
tj. 93,2% planu
wynoszącego 205.000,00 zł.

W 2011 roku wydatkowano w ramach tego paragrafu łącznie 191.055,00 zł, w tym:

- zakup 2 samochodów służbowych 172.705,00 zł,
- na zakup sortera i liczarki do bilonu 18.350,00 zł.

Wydatki z tego paragrafu w 2011 roku były wyższe od wydatków poniesionych w 2010 roku (128.761,00 zł) o 62.294,00 zł, tj. o 48,4%.