

**Objaśnienia do budżetu (planu finansowego)
Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego
Zatoki Gdańskiej
na 2017 r.**

Gdańsk, 30 listopada 2016 r.

Wprowadzenie

Przy opracowywaniu budżetu (planu finansowego) Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej (MZKZG) na 2017 r. założono dalszą realizację zadań statutowych. Podstawowym celem działalności jest kształtowanie wspólnej polityki komunikacyjnej i zapewnienie warunków właściwego funkcjonowania zintegrowanego systemu biletowego w postaci biletu metropolitalnego na terenie gmin – członków Związku.

W rezultacie w 2017 r. będą kontynuowane działania związane z:

- emitowaniem i dystrybucją biletów metropolitalnych,
- uchwalaniem cen i taryf biletów metropolitalnych,
- podejmowaniem z właściwymi organizatorami, operatorami i przewoźnikami współpracy dotyczącej wprowadzania i funkcjonowania biletów metropolitalnych,
- rozliczaniem przychodów ze sprzedaży biletów metropolitalnych,
- integrowaniem systemów pobierania opłat w kontekście funkcjonowania biletów metropolitalnych,
- badaniem rynku, prognozowaniem i planowaniem publicznego transportu zbiorowego,
- promowaniem publicznego transportu zbiorowego.

Na tej podstawie do szczegółowych zadań Biura Związku w 2017 r. będzie należało:

- emitowanie jednorazowych komunalnych biletów metropolitalnych,
- emitowanie 24- i 72-godzinnych komunalnych i kolejowo-komunalnych biletów metropolitalnych oraz 30-dniowych i miesięcznych komunalnych biletów metropolitalnych,
- emitowanie promocyjnych miesięcznych biletów metropolitalnych łączonych z biletami miesięcznymi PKP Szybkiej Kolei Miejskiej w Trójmieście i Przewozów Regionalnych,
- emitowanie i sprzedawanie metropolitalnego biletu imprezowego,
- rozliczanie przychodów ze sprzedaży biletów metropolitalnych,
- określanie i rozliczanie przychodów utraconych przez organizatorów komunikacji komunalnej w związku z funkcjonowaniem biletów metropolitalnych,
- współpracowanie z organizatorami, operatorami i przewoźnikami w kwestii wprowadzania i funkcjonowania biletów metropolitalnych,

- zamawianie i rozliczanie usług umożliwiających realizację przejazdów na podstawie biletów metropolitalnych,
- integrowanie, monitorowanie oraz kreowanie rozwoju systemów pobierania opłat organizatorów komunikacji komunalnej i przewoźników kolejowych,
- podnoszenie sprawności działania i bezpieczeństwa systemu pobierania opłat,
- monitorowanie poprawności funkcjonowania aplikacji umożliwiających kontrolę biletów metropolitalnych przez przewoźników kolejowych,
- koordynację realizacji projektu współfinansowanego z funduszy Unii Europejskiej polegającego na „Wdrożeniu systemu biletu elektronicznego jako narzędzia integracji taryfowo-biletowej transportu publicznego na Obszarze Metropolitalnym Trójmiasta umożliwiającego wprowadzenie wspólnego biletu”,
- prowadzenie prac związanych z przystąpieniem do Związku Miasta Tczew, Gminy Kartuzy, Gminy Pszczółki i Gminy Tczew oraz rozszerzeniem ważności biletów metropolitalnych i metropolitalnych łączonych z kolejowymi o obszar tych jednostek samorządu terytorialnego,
- promowanie biletu metropolitalnego oraz zintegrowanego systemu publicznego transportu zbiorowego,
- prowadzenie w szkołach podstawowych zajęć edukacyjnych z wychowania komunikacyjnego,
- prezentowanie i udostępnianie zintegrowanej informacji o funkcjonowaniu transportu miejskiego,
- umożliwienie płatności za bilety metropolitalne za pośrednictwem internetu i telefonów komórkowych,
- przygotowanie i aktualizowanie schematu linii komunikacyjnych, na których ważne są bilety metropolitalne,
- przygotowywanie kolejnych edycji gazety MZKZG – „Przystanek Metropolitalny”,
- rozwijanie funkcjonalności strony internetowej MZKZG,
- ustalanie kierunków oraz prowadzenie prac i działań związanych z wprowadzaniem i kreowaniem innowacyjnych rozwiązań w publicznym transporcie zbiorowym,
- przygotowywanie zapowiedzi głosowych do pojazdów publicznego transportu zbiorowego,

- przygotowywanie zintegrowanej informacji przystankowej dotyczącej oferty przewozowej i taryfowo-biletowej,
- przeprowadzenie badań dotyczących zakresu wykorzystania biletów metropolitalnych,
- przeprowadzenie badań preferencji komunikacyjnych,
- prowadzenie oraz uczestniczenie w pracach i działaniach związanych z programowaniem rozwoju i planowaniem oferty publicznego transportu zbiorowego, w tym opracowanie założeń planów i strategii rozwoju publicznego transportu zbiorowego,
- prowadzenie, koordynowanie oraz uczestniczenie w pracach i działaniach związanych z integracją publicznego transportu zbiorowego,
- uczestniczenie w pracach i działaniach związanych z funkcjonowaniem karty turysty emitowanej przez Gdańską Organizację Turystyczną zawierającej 24- lub 72-godzinny bilet metropolitalny,
- uczestniczenie w pracach i działaniach związanych z przygotowaniem założeń i koncepcji integracji taryfowo-biletowej transportu komunalnego z aglomeracyjnym i regionalnym transportem kolejowym oraz regionalnym transportem drogowym.

I. Założenia przyjęte do opracowania budżetu (planu finansowego)

1. Budżet (plan finansowy) Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej opracowano w oparciu o regulacje prawne zawarte w:
 - ustawie z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym,
 - ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
 - 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,
 - procedurze uchwalania budżetu (planu finansowego).
2. Nie zakłada się wystąpienia deficytu budżetowego również w trakcie roku budżetowego.
3. Wobec powyższego nie planuje się również przychodów na pokrycie deficytu.
4. Budżet (plan finansowy) MZKZG na 2017 r. jest zrównoważony na poziomie 23 112 925 zł i ujęty w dziale 600 „Transport i łączność”, rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy” oraz dziale 758 „Różne rozliczenia finansowe”, rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”.
5. Dochody i wydatki oszacowano w wartościach netto.
6. Kalkulację funduszu wynagrodzeń oparto o wysokość stawek wynagrodzeń wynikających z Regulaminu wynagradzania obowiązującego w MZKZG z uwzględnieniem Ustawy o pracownikach samorządowych z dnia 21 listopada 2008 r. (Dz. U. z 2008 r. Nr 223 poz. 1458) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1050).
7. Planuje się utworzenie ogólnej rezerwy budżetowej w wysokości 0,1% wydatków Związku w dziale 758 „Różne rozliczenia finansowe” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”.

1. Prognozowane dochody MZKZG na 2017 r.

a) Zestawienie tabelaryczne dochodów budżetu (planu finansowego) MZKZG na 2017 r. w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2016 r.

Tabela 1. Plan dochodów MZKZG na 2017 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2016	Plan 2017	% (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	27 418 628	23 112 925	84,30
x	60004		Lokalny transport zbiorowy	27 418 628	23 112 925	84,30
x	źródło dochodów	0830	Wpływy z usług	22 100 000	18 215 833	82,42
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	5 309 628	4 889 092	92,08
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000	0	
		0920	Pozostałe odsetki	8 000	8 000	100,00
DOCHODY OGÓŁEM				27 418 628	23 112 925	84,30

b) Informacja opisowa o prognozowanych dochodach budżetu (planu finansowego) MZKZG na 2017 r.

Dochody MZKZG związane z realizacją zadań zaplanowano na 23 112 925 zł w grupie dochody bieżące, w tym:

1) Wpływy z usług (§ 0830) 18 215 833 zł

Podstawowym źródłem dochodów MZKZG w 2017 r. będą wpływy ze sprzedaży biletów metropolitalnych, zaplanowane na poziomie 18 215 833 zł netto. Plan sprzedaży na 2017 r. oszacowano uwzględniając dotychczasową dynamikę sprzedaży biletów metropolitalnych

i wprowadzone w 2016 r. zmiany cen i rodzajów biletów metropolitalnych. Przyjęte założenia dotyczące skali popytu na bilety metropolitalne, determinują również wpływy z wpłat gmin członków Związku na dofinansowanie zadań bieżących przeznaczonych między innymi na finansowanie usług umożliwiających realizację podróży na podstawie biletów metropolitalnych. Wynika to z faktu, że poziom zapłaty za ww. usługi uzależniony jest od faktycznej liczby sprzedanych biletów. Pomimo zakładanego 24% wzrostu sprzedaży biletów metropolitalnych w ujęciu ilościowym, w planie założono zmniejszenie o 17,58% przychodów ze sprzedaży tych biletów w porównaniu z przewidywanym wykonaniem w 2016 r. Stanowi to rezultat rozdzielenia kolejowo-komunalnego biletu metropolitalnego (30-dniowego/miesięcznego) na dwa bilety miesięczne: promocyjny metropolitalny – emitowany przez MZKZG i kolejowy – emitowany przez PKP Szybką Kolej Miejską w Trójmieście i Przewozy Regionalne. Wprowadzenie takiej zmiany powoduje, że przychody ze sprzedaży MZKZG są pomniejszone o wartość przychodów ze sprzedaży biletów kolejowych. Zastąpienie jednego biletu dwoma – metropolitalnym ważnym w komunalnych autobusach, tramwajach i trolejbusach i kolejowym ważnym w pociągach umożliwia PKP Szybkiej Kolei Miejskiej w Trójmieście i Przewozom Regionalnym uzyskiwanie z budżetu państwa rekompensaty finansowej za utracone przychody z tytułu honorowania w pociągach ustawowych uprawnień do przejazdów ulgowych i bezpłatnych. Z tego względu podjęto decyzję o zmianie dotychczasowej taryfy wspólnych biletów, co wpłynęło na obniżenie planowanych przychodów ze sprzedaży biletów metropolitalnych. Ponadto założono, że ceny biletów metropolitalnych w 2017 r. nie ulegną zmianie.

2) Wpływy z wpłat gmin (§ 2900) 4 889 092 zł

Drugie istotne źródło dochodów stanowi składka gmin (wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących), która stanowi średnią arytmetyczną składki wyliczonej według stawki bazowej odnoszącej się do liczby rozkładowych wozokilometrów zrealizowanych na terenie Gmin będących członkami Związku wynoszącej w przeliczeniu na 1 wozokilometr 0,09 zł oraz stawki bazowej odnoszącej się do liczby mieszkańców Gmin będących członkami Związku wynoszącej na 1 mieszkańca 4,86 zł. Liczba wozokilometrów zrealizowanych na terenie wszystkich Gmin – członków Związku i liczba mieszkańców tych gmin brana pod uwagę przy wyliczeniu składki na 2017 r. wynosiła odpowiednio:

52 229 762,20 wozokilometrów i 1 044 754 osób. W rezultacie wpłaty gmin w 2017 r. wyniosą 4 889 091,57 zł, tj. o 7,92% mniej niż w roku 2016. Zmniejszenie wysokości wpłat gmin w stosunku do 2016 r. stanowi rezultat:

- zastąpienia kolejowo-komunalnego biletu metropolitalnego (30-dniowego i miesięcznego) sprzedawanym łącznie biletem kolejowym i metropolitalnym (ważnym wyłącznie w komunikacji komunalnej) – w celu umożliwienia PKP Szybkiej Kolei Miejskiej w Trójmieście i Przewozom Regionalnym uzyskiwania z budżetu państwa rekompensaty finansowej za utracone przychody z tytułu honorowania w pociągach ustawowych uprawnień do przejazdów ulgowych i bezpłatnych,
- podwyżki cen biletów metropolitalnych w styczniu i lipcu 2016 r.

3) Pozostałe odsetki (§ 0920) 8 000 zł

Do pozostałych dochodów zaliczono wpływy, które zamierza się uzyskać z odsetek bankowych od posiadanych środków na rachunkach bankowych, w tym z lokowania ich czasowej nadwyżki. Dochody te są uzależnione od wielkości środków finansowych będących w dyspozycji Związku oraz od zmiennego oprocentowania lokat w banku. Ze względu na bardzo niski poziom stóp procentowych zaplanowano je w wysokości 8 000 zł, tj. na tym samym poziomie przewidywanego wykonania dochodów z tego tytułu w roku 2016.

4) Wpływy z różnych dochodów (§ 0970)

W 2017 r. nie zaplanowano dochodów w paragrafie 0970, na które w 2016 r. złożył się przede wszystkim dochód płatnika z tytułu terminowej wpłaty zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz dochód z tytułu zwrotu nadpłaconych składek ZUS z lat poprzednich.

c) Zestawienie tabelaryczne planowanych składek członkowskich gmin w 2017 r.

Tabela 2. Kwoty dopłat do biletów metropolitalnych i składek na realizację zadań statutowych Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej w 2017 roku

Lp.	Członkowie MZKZG	Liczba mieszkańców (dane GUS, stan na 31.12.2015 r.)	Liczba wozokilometrów zrealizowanych na terenie poszczególnych gmin w 2015 r.	Składka na 2017 r. wg klucza liczby mieszkańców przy stawce bazowej odnoszącej się do liczby mieszkańców wynoszącej 4,86 zł	Składka na 2017 r. wg klucza wozokilometrów przy stawce bazowej odnoszącej się do liczby zrealizowanych wozokilometrów wynoszącej 0,09 zł	Składka na 2017 r. wg klucza średniej arytmetycznej
1	Miasto Gdańsk	462 249	30 093 964,82	2 246 530,14 zł	2 708 456,83 zł	2 477 493,49 zł
2	Miasto Gdynia	247 478	16 300 774,70	1 202 743,08 zł	1 467 069,72 zł	1 334 906,40 zł
3	Gmina Kolbudy	15 908	108 090,10	77 312,88 zł	9 728,11 zł	43 520,50 zł
4	Gmina Kosakowo	12 813	513 915,84	62 271,18 zł	46 252,43 zł	54 261,81 zł
5	Gmina Luzino	15 337	29 815,00	74 537,82 zł	2 683,35 zł	38 610,59 zł
6	Gmina Pruszcz Gdański	26 976	25 490,30	131 103,36 zł	2 294,13 zł	66 698,75 zł
7	Miasto Pruszcz Gdański	29 589	352 338,80	143 802,54 zł	31 710,49 zł	87 756,52 zł
8	Miasto Reda	24 029	473 442,00	116 780,94 zł	42 609,78 zł	79 695,36 zł
9	Miasto Rumia	47 812	951 291,35	232 366,32 zł	85 616,22 zł	158 991,27 zł
10	Miasto Sopot	37 231	1 097 272,46	180 942,66 zł	98 754,52 zł	139 848,59 zł
11	Gmina Szemud	16 702	160 435,23	81 171,72 zł	14 439,17 zł	47 805,45 zł
12	Gmina Wejherowo	24 067	646 584,52	116 965,62 zł	58 192,61 zł	87 579,12 zł
13	Miasto Wejherowo	50 215	1 107 135,00	244 044,90 zł	99 642,15 zł	171 843,53 zł
14	Gmina Żukowo	34 348	369 212,08	166 931,28 zł	33 229,09 zł	100 080,19 zł
Razem		1 044 754	52 229 762,20	5 077 504,44 zł	4 700 678,60 zł	4 889 091,57 zł

Tabela 3. Wysokość i terminy wpłat składek członkowskich w 2017 roku

Lp.	Członkowie MZKZG	Pierwsza rata płatna do 4.01.2017 r. [zł]	Druga rata płatna do 4.04.2017 r. [zł]	Trzecia rata płatna do 4.07.2017 r. [zł]	Czwarta rata płatna do 4.10.2017 r. [zł]	Razem wpłaty w 2017 r. [zł]
1	Miasto Gdańsk	768 021,49	569 824,00	569 824,00	569 824,00	2 477 493,49
2	Miasto Gdynia	413 822,40	307 028,00	307 028,00	307 028,00	1 334 906,40
3	Gmina Kolbudy	13 490,50	10 010,00	10 010,00	10 010,00	43 520,50
4	Gmina Kosakowo	16 821,81	12 480,00	12 480,00	12 480,00	54 261,81
5	Gmina Luzino	11 970,59	8 880,00	8 880,00	8 880,00	38 610,59
6	Gmina Pruszcz Gdański	20 675,75	15 341,00	15 341,00	15 341,00	66 698,75
7	Miasto Pruszcz Gdański	27 204,52	20 184,00	20 184,00	20 184,00	87 756,52
8	Miasto Reda	24 705,36	18 330,00	18 330,00	18 330,00	79 695,36
9	Miasto Rumia	49 287,27	36 568,00	36 568,00	36 568,00	158 991,27
10	Miasto Sopot	43 353,59	32 165,00	32 165,00	32 165,00	139 848,59
11	Gmina Szemud	14 820,45	10 995,00	10 995,00	10 995,00	47 805,45
12	Gmina Wejherowo	27 150,12	20 143,00	20 143,00	20 143,00	87 579,12
13	Miasto Wejherowo	53 271,53	39 524,00	39 524,00	39 524,00	171 843,53
14	Gmina Żukowo	31 026,19	23 018,00	23 018,00	23 018,00	100 080,19
Razem		1 515 621,57	1 124 490,00	1 124 490,00	1 124 490,00	4 889 091,57

2. Planowane wydatki MZKZG na 2017 r.

a) Zestawienie tabelaryczne wydatków budżetu (planu finansowego) MZKZG na 2017 r. w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2016 r.

Tabela 4. Plan wydatków MZKZG na 2017 rok

§	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2016	Plan 2017	%
	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	27 761 597	23 088 925	83,17
	Lokalny transport zbiorowy	27 761 597	23 088 925	83,19
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000	1 000	100
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	141 000	141 000	100
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	627 509	645 000	102,79
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 000	49 500	107,61
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 170	118 760	103,12
4120	Składki na Fundusz Pracy	16 501	17 015	103,11
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000	16 000	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	187 000	198 390	106,09
4220	Zakup środków żywności	0	4 200	-
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0	7 200	-
4260	Zakup energii	34 800	34 800	100
4270	Zakup usług remontowych	5 600	6 000	107,14
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 632	1 800	110,29
4300	Zakup usług pozostałych	26 100 000	21 550 840	82,57
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 200	13 800	104,55
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000	1 000	100
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 500	7 000	155,56
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	137 100	128 520	93,74
4410	Podróże służbowe krajowe	15 000	15 000	100
4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 985	2 000	100,76
4430	Różne opłaty i składki	8 600	8 600	100

§	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2016	Plan 2017	%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 500	16 500	100
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500	500	100
4520	Opłaty na rzecz budżetu JST	1 500	1 500	100
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	3 500	4 000	114,29
4610	Koszty postępowania sądowego	500	1 000	200
4700	Szkolenia pracowników	7 500	8 000	106,67
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	90 000	-
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	258 000	0	-
	RÓŻNE ROZLICZENIA	0	24 000	-
	Rezerwy ogólne i celowe	0	24 000	-
4810	rezerwy	0	24 000	-
	OGÓŁEM WYDATKI BUDŻETOWE	27 794 597	23 112 925	83,16

**b) Informacja opisowa o planowanych wydatkach budżetu (planu finansowego)
MZKZG na 2017 r.**

Wydatki związane z realizacją zadań MZKZG w 2017 r. zaplanowano na ogólną sumę 23 112 925 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące stanowią sumę w wysokości 23 022 925 zł, z tego:
 - a) wydatki jednostek budżetowych stanowią sumę w wysokości 22 880 925 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią sumę w wysokości 846 275 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych stanowią sumę w wysokości 22 034 650 zł,
 - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią sumę w wysokości 142 000 zł,
- 2) wydatki majątkowe stanowią sumę w wysokości 90 000 zł, z tego:
 - a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią sumę w wysokości 90 000 zł.

Wydatki bieżące ujęto w dwóch rozdziałach:

- a) 60004 „Lokalny transport zbiorowy” w wysokości 22 998 925 zł,
- b) 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” w wysokości 24 000 zł.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano na łączną sumę 846 275 zł, która obejmuje:

1) wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010) 645 000 zł

Wydatki na wynagrodzenia pracowników MZKZG zaplanowano w wysokości 645 000 zł uwzględniając stan zatrudnienia określony w założeniach do budżetu (planu finansowego). Planowane w 2017 r. wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników założono na poziomie o 2,79% wyższym w porównaniu z przewidywanym wykonaniem wydatków w tym paragrafie w 2016 r. Wzrost wydatków wynika z nabywania przez pracowników uprawnień do dodatku stażowego i systematycznego wzrostu poziomu tego dodatku dla pracowników MZKZG, określonego na podstawie rozporządzenia Rady ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych. Na zwiększenie planu wydatków w tym paragrafie wpływa również konieczność uwzględnienia wypłat świadczeń z tytułu zaległych urlopów, które przysługują osobom powracającym z urlopów rodzicielskich przy jednoczesnej konieczności ponoszenia kosztów pracy osób zatrudnionych w ich zastępstwie. Średnie planowane wynagrodzenie brutto pracownika MZKZG wyniesie w 2017 r. 3 883,94 zł w przeliczeniu na jeden etat.

2) dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) 49 500 zł

Wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników MZKZG założono na poziomie 49 500 zł. Kwota ta jest o 7,61% wyższa od przewidywanego wykonania wydatków na ten cel założonych na 2016 r. Wzrost wydatków w tym paragrafie wynika z nabywania uprawnień przez pracowników Związku do dodatku stażowego i w konsekwencji systematycznego wzrostu tego dodatku oraz ze zwiększenia liczby osób uprawnionych do otrzymania dodatkowego wynagrodzenia rocznego o osoby pracujące na podstawie umowy o pracę – na czas usprawiedliwionej nieobecności pracownika. Wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego jest obowiązkowa i uwzględnienia postanowienia ustawy o pracownikach samorządowych z dnia 21 listopada 2008 r. (Dz. U. z 2008r. Nr 223 poz. 1458) oraz

rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1050).

3) składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110) 118 760 zł

Wydatki w tym paragrafie związane są z funduszem płac i stanowią 17,10% narzutu na wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenia roczne. W 2017 r. zaplanowano na ten cel kwotę 118 760 zł, tj. o 3,12% więcej niż przewidywane wykonanie wydatków w tym paragrafie w 2016 r., uwzględniając zmiany w §4010 i §4040.

4) składki na Fundusz Pracy (§ 4120) 17 015 zł

Wydatki w tym paragrafie związane są z funduszem płac i stanowią 2,45% narzutu na wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenia roczne. W 2017 r. zaplanowano na ten cel kwotę 17 015 zł, tj. o 3,11% więcej niż przewidywane wykonanie wydatków w tym paragrafie w 2016 r., uwzględniając zmiany w §4010 i §4040.

5) wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170) 16 000 zł

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano w kwocie 16 000 zł. Kwota zaplanowana w tym paragrafie przeznaczona jest na wykonanie na rzecz MKZG niezbędnych prac w formie zleceń i umów o dzieło, w tym m.in. zlecenia administracji systemem biletu elektronicznego na poziomie Związku.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano w wysokości 142 000 zł i obejmują:

6) różne wydatki na rzecz osób fizycznych (§ 3030) 141 000 zł

W roku 2017 przewidziano na ten cel kwotę 141 000 zł, wydatki te obejmują wynagrodzenia ryczałtowe dla nieetatowych członków Zarządu.

7) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (§ 3020) 1 000 zł

Wydatki w tym paragrafie zaplanowano w tej samej kwocie, co w roku poprzednim.

Pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych w rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy” zaplanowano na łączną sumę 22 034 650 zł, która obejmuje:

8) zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) 198 390 zł

Na wydatki w ramach tego paragrafu założono kwotę 198 390 zł, tj. o 7,14% wyższą od przewidywanego wykonania w roku 2016, z przeznaczeniem na dostawę plakatów, ulotek, wyklejek taryfowych, schematu linii komunikacyjnych na obszarze MZKZG oraz gazety „Przystanek Metropolitalny”, jak również na zakup artykułów biurowych, papieru kserograficznego oraz akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji. W paragrafie tym ujęto także wydatki na zakup materiałów, które będą wykorzystywane w czasie realizacji programu edukacyjnego z wychowania komunikacyjnego. Wzrost wydatków w tym paragrafie obejmuje przewidzianą intensyfikację promocji biletu metropolitalnego.

9) zakup środków żywności (§ 4220) 4 200 zł

Wydatki w tym paragrafie związane są z zakupem artykułów spożywczych przeznaczonych na organizację posiedzeń Zgromadzenia oraz Zarządu Związku. Paragraf w roku 2016 nie występował.

10) zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek (§ 4240) 7 200 zł

W paragrafie tym planuje się zakup książek, biuletynów i prasy niezbędnych pracownikom do bieżącego wykonywania obowiązków wynikających ze stosunku pracy. Paragraf w roku 2016 nie występował.

11) zakup energii (§ 4260) 34 800 zł

W 2017 r. zaplanowano wydatki na zakup mediów (energii elektrycznej, wody, energii cieplnej), dostarczanych do siedziby MZKZG, na poziomie 34 800 zł, tj. na tym samym poziomie, co przewidywane wykonanie w 2016 r.

12) zakup usług remontowych (§ 4270) 6 000 zł

Wydatki na zakup usług remontowych zaplanowano w 2017 r. w wysokości 6 000 zł, tj. o 7,14% więcej niż przewidywane wykonanie na 2016 r. Wydatki w tym paragrafie

związane będą z koniecznymi naprawami sprzętu w Biurze MZKZG, w którym ze względu na długi okres użytkowania konieczna będzie wymiana podzespołów.

13) zakup usług zdrowotnych (§ 4280) 1 800 zł

Wydatki w tym paragrafie związane są z wykonaniem obowiązkowych pracowniczych badań lekarskich. W 2017 roku zaplanowano je w wysokości 1 800 zł, tj. o 10,29% wyższym niż przewidywane wykonanie na koniec 2016 r., uwzględniając wyniki przeprowadzonego rozeznania rynku usług zdrowotnych.

14) zakup usług pozostałych (§ 4300) 21 550 840 zł

Podstawową pozycję wydatków w tym paragrafie stanowi zapłata za świadczenie usług komunikacyjnych i zapłata prowizji od sprzedaży biletów metropolitalnych trzem organizatorom komunikacji komunalnej, tj. ZTM w Gdańsku, ZKM w Gdyni i MZK Wejherowo oraz przewoźnikom kolejowym. Na 2017 r. przewidziano te wydatki na poziomie 21 121 160,71 zł, w tym dla:

- ZTM w Gdańsku – 9 351 270,07 zł,
- ZKM w Gdyni – 7 588 227,17 zł,
- MZK Wejherowo – 1 364 436,46 zł,
- przewoźników kolejowych – 2 817 227,01 zł.

Ze względu na uzależnienie zapłaty za świadczenie usług od liczby i struktury sprzedanych biletów metropolitalnych, ww. kwoty mają jedynie szacunkowy charakter i mogą ulec zmianie w zależności od zmiany wielkości i struktury popytu na bilety metropolitalne. Ponadto przyjęto założenie, że przewoźnicy kolejowi otrzymują jako zapłatę wyłącznie określony udział w przychodach ze sprzedaży biletów metropolitalnych.

Pozostałą kwotę 429 679,29 zł zaplanowano z przeznaczeniem na zapłatę za badania marketingowe, promocję biletu metropolitalnego w mediach, obsługę prawną, sprzątnięcie pomieszczeń, hosting oraz inne usługi (w tym m.in. usługi BHP, opłaty pocztowe, opłaty bankowe, ochronę obiektu i wywóz nieczystości).

Łączna kwota 21 550 840 zł zaplanowana na wydatki w ramach tego paragrafu jest o 17,43% niższa od przewidywanego wykonania w 2016 r. i o 26,99% niższa od planu wydatków w tym paragrafie na 2016 r., który wynosił 29 516 430 zł.

Planowana kwota wydatków w paragrafie 4300 na 2017 r. nawiązuje przede wszystkim do planu sprzedaży biletów metropolitalnych. Decydujący wpływ na planowane obniżenie wydatków w tym paragrafie ma planowane obniżenie wydatków na zapłatę za usługi przewoźników kolejowych, co wynika z zastąpienia kolejowo-komunalnego biletu metropolitalnego (30-dniowego i miesięcznego) sprzedawanym łącznie biletem kolejowym i metropolitalnym (ważnym wyłącznie w komunikacji komunalnej). W rezultacie MZKZG nie zapłaci przewoźnikom kolejowym za umożliwienie przejazdów pasażerom na podstawie metropolitalnych biletów miesięcznych, a jedynie za przejazdy na podstawie biletów 24- i 72-godzinnych, które na kolei nadal obowiązują. Planowana zapłata na 2017 r. dla przewoźników kolejowych wyniesie 2 817 227,01 zł, podczas gdy w 2016 r. przewidywana zapłata dla tych przewoźników wynosiła 9 624 534,16 zł.

15) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (§ 4360) 13 800 zł

W 2017 r. wydatki w tym paragrafie związane są z opłatami za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej i stacjonarnej oraz na zapewnienie dostępu do sieci internet. Planuje się niewielki wzrost wydatków w tym paragrafie w związku ze zwiększonym zakresem wykorzystania łączy internetowych.

16) zakup usług obejmujących tłumaczenia (§ 4380) 1 000 zł

W 2017 r. na zakup usług obejmujących tłumaczenia planuje się wydatkowanie kwoty 1 000 zł, tj. na tym samym poziomie, co przewidywane wykonanie w roku poprzednim.

17) Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (§ 4390) 7 000 zł

Wydatki w tym paragrafie zaplanowano w kwocie 7 000 zł, tj. o 55,56% więcej niż przewidywane wykonanie wydatków w roku poprzednim z przeznaczeniem na zapłatę za badanie przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego MZKZG za 2016 r., uwzględniając wyniki przeprowadzonego rozeznania rynku usług audytorskich.

18) opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe (§ 4400) 128 520 zł

Ujęta w planie finansowym na 2017 r. kwota 128 520 zł przeznaczona jest na zapłatę czynszu za pomieszczenia biurowe zajmowane przez Związek. Jest ona niższa o 6,26%

od przewidywanego wykonania w 2016 r., związane to jest z wynegocjowaniem niższej opłaty czynszowej za m.kw.

19) podróże służbowe krajowe (§ 4410) 15 000 zł

Na podróże krajowe w 2017 r. planuje się kwotę 15 000 zł, tj. na tym samym poziomie, co przewidywane wykonanie wydatków w roku 2016.

20) podróże służbowe zagraniczne (§ 4420) 2 000 zł

Na podróże zagraniczne w 2017 r. planuje się kwotę 2 000 zł, tj. o 0,76% więcej niż przewidywane wykonanie wydatków w roku 2016.

21) różne opłaty i składki (§ 4430) 8 600 zł

Wydatki w tym paragrafie zaplanowano w tej samej kwocie, co w roku poprzednim. Podstawową pozycję wydatków w tym paragrafie stanowi zapłata składki członkowskiej dla członków IGKM.

22) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440) 16 500 zł

Wydatki w tym paragrafie związane są z obligatoryjnym odpisem na ZFŚS i w 2017 r. oszacowano je na tym samym poziomie co w roku poprzednim, tj. w kwocie 16 500 zł.

23) opłaty na rzecz budżetu państwa (§ 4510) 500 zł

W ramach tego paragrafu zaplanowano kwotę 500 zł, tj. na tym samym poziomie, co w roku poprzednim.

24) opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (§ 4520) 1 500 zł

Wydatki w tym paragrafie dotyczą zapłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zaplanowano na ten cel kwotę 1 500 zł, tj. tyle co przewidywane wykonanie wydatków w roku 2016.

25) Podatek od towarów i usług (VAT) (§ 4530) 4 000 zł

Wydatki w tym paragrafie dotyczą zapłaty podatku od towarów i usług (VAT) należnego Urzędowi Skarbowemu z tytułu nieodpłatnego przekazania materiałów reklamowych.

W związku z planowanymi w 2017 r. akcjami promocyjnymi, którym towarzyszyć będzie wydawanie materiałów reklamowych wydatki w tym paragrafie zaplanowano w kwocie o 14,29% wyższej niż w roku poprzednim, tj. w kwocie 4 000 zł.

26) koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego (§ 4610) 1 000 zł

W ramach tego paragrafu zaplanowano w 2017 r. kwotę 1 000 zł, w nawiązaniu do planowanych kosztów zastępstwa prawnego i procesowego.

27) szkolenia pracowników (§ 4700) 8 000 zł

W 2017 r. na wydatki na szkolenia pracowników Biura Związku założono kwotę 8 000 zł. W ramach tej kwoty planowane są szkolenia podnoszące kwalifikacje pracowników oraz aktualizujące posiadaną przez nich wiedzę w związku ze zmianami w przepisach prawa, m.in. dotyczące korzystania z platform do obsługi e-dokumentów oraz zmian w sposobie rozliczania się z Urzędem Skarbowym w zakresie podatku od towarów i usług (pliki JPK).

Pozostałe wydatki bieżące w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zaplanowano na łączną sumę 24 000 zł, która stanowi 0,1 % wydatków MZKZG i jest przeznaczona na pokrycie wydatków nieprzewidzianych.

c) Zestawienie i opis planowanych zadań inwestycyjnych na 2016 r.

Wydatki majątkowe w rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy” zaplanowano na łączną sumę 90 000 zł, która obejmuje:

1) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6050) 90 000 zł

W 2017 r. na wydatki inwestycyjne założono kwotę 90 000 zł. W ramach tej kwoty planuje się zlecenie przygotowania dokumentacji dotyczącej wdrożenia infrastruktury transportu kolejowego w system biletu elektronicznego w obszarze MZKZG, niezbędnej do aplikowania o dofinansowanie realizacji projektu pn. „Wdrożeniu systemu biletu elektronicznego jako narzędzia integracji taryfowo-biletowej transportu publicznego na Obszarze Metropolitalnym Trójmiasta umożliwiającą wprowadzenie wspólnego biletu”.