



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 9 września 2019 r.

Poz. 6230

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU BESKIDZKIEGO ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO

z dnia 11 marca 2019 r.

Z WYKONANIA BUDŻETU BESKIDZKIEGO ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO ZA 2018 ROK

Przedkładane sprawozdanie z wykonania budżetu za 2018 rok składa się z następujących części:

1. Dochody wg ważniejszych źródeł, wydatki wg ważniejszych rodzajów oraz wynik wykonania budżetu związku za 2018 rok - Załącznik nr 1
2. Zestawienie planowanych i wykonanych przychodów i rozchodów za 2018 r. – załącznik nr 2
3. Wykonanie dochodów budżetu związku za 2018 rok - Załącznik nr 3
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu związku w 2018 roku - Załącznik nr 4
5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za 2018 rok - Załącznik nr 5
6. Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za 2018 rok - Załącznik nr 6
7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, dokonane w trakcie roku budżetowego - Załącznik nr 7
8. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu związku za 2018 rok - Załącznik nr 8

Przewodniczący Zarządu

dr Radosław G. Ostalkiewicz

Załącznik nr 1 do sprawozdania
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 11 marca 2019 r.

**Dochody wg ważniejszych źródeł, wydatki wg ważniejszych rodzajów oraz wynik wykonania budżetu
związku z 2018 r.**

L.p	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
1	DOCHODY OGÓLEM	6 112 161,00	7 591 840,00	7 599 430,00	100,10%
	w tym:				
	a) dochody bieżące	6 050 661,00	7 539 565,00	7 547 155,00	100,10%
	b) dochody majątkowe	61 500,00	52 275,00	52 275,00	100,00%
1.1	<i>dochody własne</i>	3 000,00	24 300,00	31 890,00	131,23%
	a) dochody bieżące	3 000,00	24 300,00	31 890,00	131,23%
	b) dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	
1.2	<i>Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów</i>	5 702 135,00	7 113 138,00	7 113 138,00	100,00%
	a) dochody bieżące	5 640 635,00	7 060 863,00	7 060 863,00	100,00%
	b) dochody majątkowe	61 500,00	52 275,00	52 275,00	100,00%
1.3	<i>Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	407 026,00	454 402,00	454 402,00	100,00%
	a) dochody bieżące	407 026,00	454 402,00	454 402,00	100,00%
2	WYDATKI OGÓLEM	6 112 161,00	7 763 699,28	7 607 363,09	97,99%
	w tym:				
	a) wydatki bieżące	6 050 661,00	7 711 424,28	7 607 363,09	98,65%
	z tego:				
	wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	205 020,00	205 020,00	195 993,01	95,60%
	rezerwa	6 180,00	6 180,00	0,00	0,00%
	b) wydatki majątkowe	61 500,00	52 275,00	0,00	0,00%
3	WYNIK (1-2)	0,00	-171 859,28	-7 933,09	
4	PRZYCHODY	0,00	171 859,28	7 933,09	4,62%
5	ROZCHODY	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 2 do sprawozdania
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 11 marca 2019 r.

Zestawienie planowanych i wykonanych przychodów i rozchodów za 2018 r.

w zł i gr					
Lp.	Treść	Klasyfikacja	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY		0,00	171 859,28	171 859,28
1.	Pożyczki i kredyty na rynku krajowym		0,00	0,00	0,00
1.1	Kredyty bankowe		0,00		
1.2	Pożyczka		0,00		
2.	Inne środki (wolne środki)		0,00		
3.	Nadwyżka z lat ubiegłych	§ 957	0,00	171 859,28	171 859,28
II	DOCHODY		6 112 161,00	7 591 840,00	7 599 430,00
III	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU		6 112 161,00	7 763 699,28	7 771 289,28
IV	ROZCHODY BUDŻETU		0,00	0,00	0,00
1.	Splaty kredytów i pożyczek		0,00		
1.1	Splaty kredytów bankowych		0,00		
1.2	Splaty pożyczek		0,00		
2.	Pożyczki udzielone		0,00		
V	WYDATKI BUDŻETU		6 112 161,00	7 763 699,28	7 607 363,09
VI	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU		6 112 161,00	7 763 699,28	7 607 363,09

Załącznik Nr 3 do sprawozdania
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 11 marca 2019 r.

Wykonanie dochodów budżetu związku za 2018 rok

w zł i gr

Lp	Dział	Rozdz	Paragraf	Nazwa - treść	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (8/7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	5 861 436,00	7 341 115,00	7 346 815,00	100,00%
		60004		<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	5 861 436,00	7 341 115,00	7 346 815,00	100,00%
				<i>1. dochody bieżące</i>	5 799 936,00	7 288 840,00	7 294 540,00	100,08%
			0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	21 300,00	27 000,00	126,76%
			2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	407 026,00	454 402,00	454 402,00	100,00%
			2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	5 392 910,00	6 813 138,00	6 813 138,00	100,00%
				<i>2. dochody majątkowe</i>	61 500,00	52 275,00	52 275,00	100,00%
			6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	52 275,00	52 275,00	52 275,00	100,00%
			6659	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	9 225,00	0,00	0,00	
2.	750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	247 725,00	247 725,00	247 725,00	100,00%
		75095		<i>Pozostała działalność</i>	247 725,00	247 725,00	247 725,00	100,00%
				<i>1. dochody bieżące</i>	247 725,00	247 725,00	247 725,00	100,00%
			2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	247 725,00	247 725,00	247 725,00	100,00%
3.	756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	3 000,00	3 000,00	4 890,00	163,00%

	75618	<i>Wpływy z innych opłat stawnowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	3 000,00	3 000,00	4 890,00	163,00%
		<i>1. dochody bieżące</i>	3 000,00	3 000,00	4 890,00	163,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	3 000,00	4 890,00	163,00%
OGÓLEM DOCHODY			6 112 161,00	7 591 840,00	7 599 430,00	100,10%

Załącznik Nr 4 do sprawozdania
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 11 marca 2019 r.

Plan i wykonanie wydatków budżetu związku w 2018 roku

w zł i gr

L.p.	Dział	Rozdz	Par.	Nazwa	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (7/6)
1	2	3	4	5		6	7	8
1	600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	5 861 500,00	7 402 084,05	7 333 134,00	99,07%
		60004		Lokalny transport zbiorowy	5 861 500,00	7 402 084,05	7 333 134,00	99,07%
				<i>1. Wydatki bieżące, w szczególności</i>	<i>5 800 000,00</i>	<i>7 349 809,05</i>	<i>7 333 134,00</i>	<i>99,77%</i>
				<i>1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:</i>	<i>5 800 000,00</i>	<i>7 349 809,05</i>	<i>7 333 134,00</i>	<i>99,77%</i>
				<i>a) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych</i>	<i>5 800 000,00</i>	<i>7 349 809,05</i>	<i>7 333 134,00</i>	<i>99,77%</i>
			4300	Zakup usług pozostałych	5 800 000,00	7 349 809,05	7 333 134,00	99,77%
				<i>2) Wydatki majątkowe</i>	<i>61 500,00</i>	<i>52 275,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
			6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	52 275,00	0,00	0,00%
			6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	52 275,00	0,00	0,00	0,00%
			6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 225,00	0,00	0,00	0,00%
2	750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	305 981,00	355 435,23	274 729,09	77,29%
		75095		Pozostała działalność	305 981,00	355 435,23	274 729,09	77,29%
				<i>1. Wydatki bieżące, w szczególności</i>	<i>244 481,00</i>	<i>355 435,23</i>	<i>274 729,09</i>	<i>77,29%</i>
				<i>1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:</i>	<i>244 481,00</i>	<i>355 435,23</i>	<i>274 729,09</i>	<i>77,29%</i>
				<i>a) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>205 020,00</i>	<i>205 020,00</i>	<i>195 993,01</i>	<i>95,60%</i>
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 000,00	160 000,00	156 841,57	98,03%
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 800,00	6 800,00	6 002,00	88,26%
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 130,00	30 130,00	29 171,13	96,82%
			4120	Składki na Fundusz pracy	4 090,00	4 090,00	3 978,31	97,27%
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
				<i>b) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych</i>	<i>37 461,00</i>	<i>144 415,23</i>	<i>78 736,08</i>	<i>54,52%</i>
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	20 000,00	8 490,77	42,45%
			4220	Zakup środków żywności	3 500,00	8 000,00	1 149,54	14,37%
			4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	500,00	100,00%
			4300	Zakup usług	10 000,00	79 330,23	43 015,78	54,22%

			pozostałych				
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	561,00	0,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	11 685,00	11 685,00	100,00%
		4400	opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 400,00	7 400,00	7 380,00	99,73%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	10 000,00	3 087,75	30,88%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 500,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00	3 000,00	2 916,72	97,22%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	3 000,00	510,52	17,02%
		<i>c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>		2000,00	6000,00	0,00	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1000,00	3000,00	0,00	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1000,00	3000,00	0,00	0,00%
3	758		RÓŻNE ROZLICZENIA	6 180,00	6 180,00	0,00	0,00%
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	6 180,00	6 180,00	0,00	0,00%
			<i>I. wydatki bieżące, w tym:</i>	6 180,00	6 180,00	0,00	0,00
			<i>1) rezerwa ogólna</i>	6 180,00	6 180,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	6 180,00	6 180,00	0,00	0,00%
Ogółem wydatki				6 173 661,00	7 763 699,28	7 607 863,09	97,99%

Załącznik Nr 5 do sprawozdania
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 11 marca 2019 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za 2018 rok

w zł i gr

Dział	Rozdz	Paragraf	Nazwa - treść	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	407 026,00	454 402,00	454 402,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	407 026,00	454 402,00	454 402,00	100,00%
			1. dochody bieżące,	407 026,00	454 402,00	454 402,00	100,00%
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym:	407 026,00	454 402,00	454 402,00	100,00%
			Gmina Czernichów	297 066,00	297 066,00	297 066,00	100,00%
			Gmina Łodygowice	109 960,00	109 960,00	109 960,00	100,00%
			Gmina Kęty	0,00	47 376,00	47 376,00	100,00%

Załącznik Nr 6 do sprawozdania
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 11 marca 2019 r.

Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za 2018 rok

Dział	Rozdz	Paragraf	Nazwa - treść	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	407 026,00	454 402,00	454 402,00	100,00%
	60004		<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	407 026,00	454 402,00	454 402,00	100,00%
			<i>1. Wydatki bieżące, w szczególności:</i>	407 026,00	454 402,00	454 402,00	100,00%
			<i>a) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych</i>	407 026,00	454 402,00	454 402,00	100,00%
		4300	Zakup pozostałych usług	407 026,00	454 402,00	454 402,00	100,00%
			Gmina Czernichów	297 066,00	297 066,00	297 066,00	100,00%
			Gmina Łodygowice	109 960,00	109 960,00	109 960,00	100,00%
			Gmina Kęty	0,00	47 376,00	47 376,00	100,00%

Załącznik Nr 7 do sprawozdania
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 11 marca 2019 r.

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

w zł i gr

Nazwa projektu	Dział	Rozdział	Sposób finansowania	Plan wg uchwały budżetowej	Zmiana	Plan po zmianach	Wykonanie
Rozwój niskoemisyjnego transportu publicznego na obszarze Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego	600	60004	wydatki majątkowe	61 500,00	-61 500,00	0,00	0,00
			środki własne	52 275,00	-52 275,00	0,00	0,00
			środki z UE	9 225,00	-9 225,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 8 do sprawozdania
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 11 marca 2019 r.

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu związku za 2018 rok

1. Budżet Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego na rok 2018 został uchwalony w dniu 14.12.2017 r. Uchwałą Nr I/6/29/2017 Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego.

W budżecie zaplanowano:

- dochody 6.112.161,00 zł
- wydatki 6.112.161,00 zł

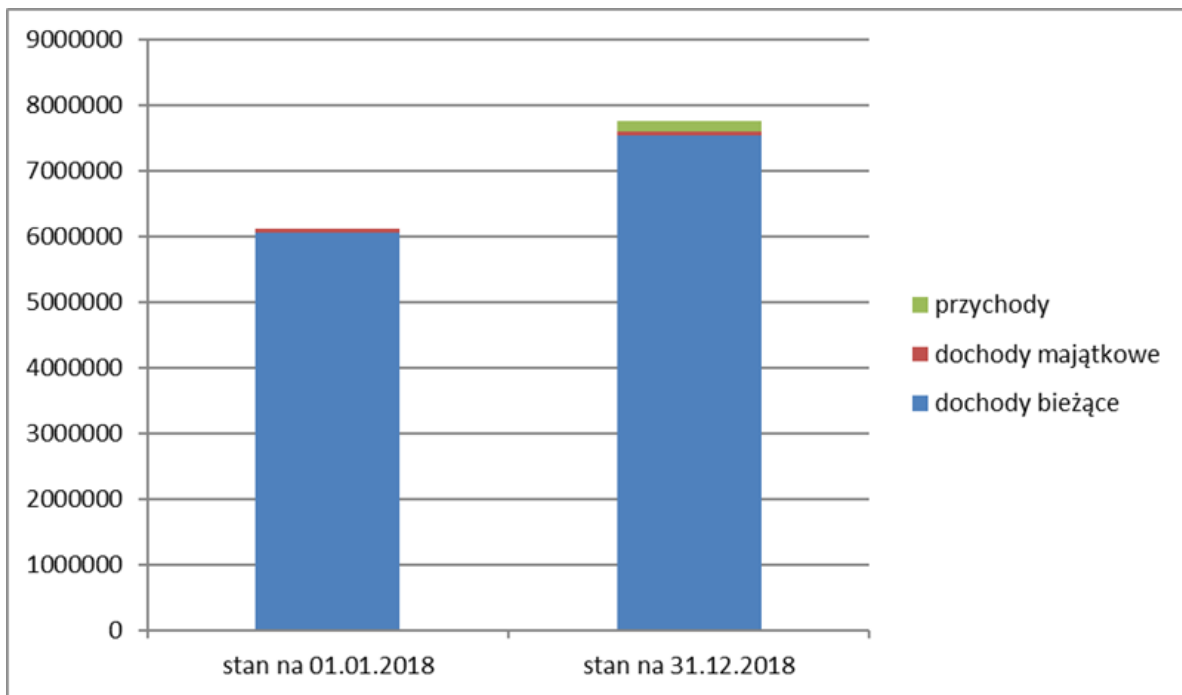
Na dzień 31 grudnia 2018 r. w wyniku wprowadzonych w trakcie roku zmian w budżecie budżet wynosił:

- dochody 7.591.840,00 zł
- wydatki 7.763.699,28 zł
- deficyt – 171.859,28 zł

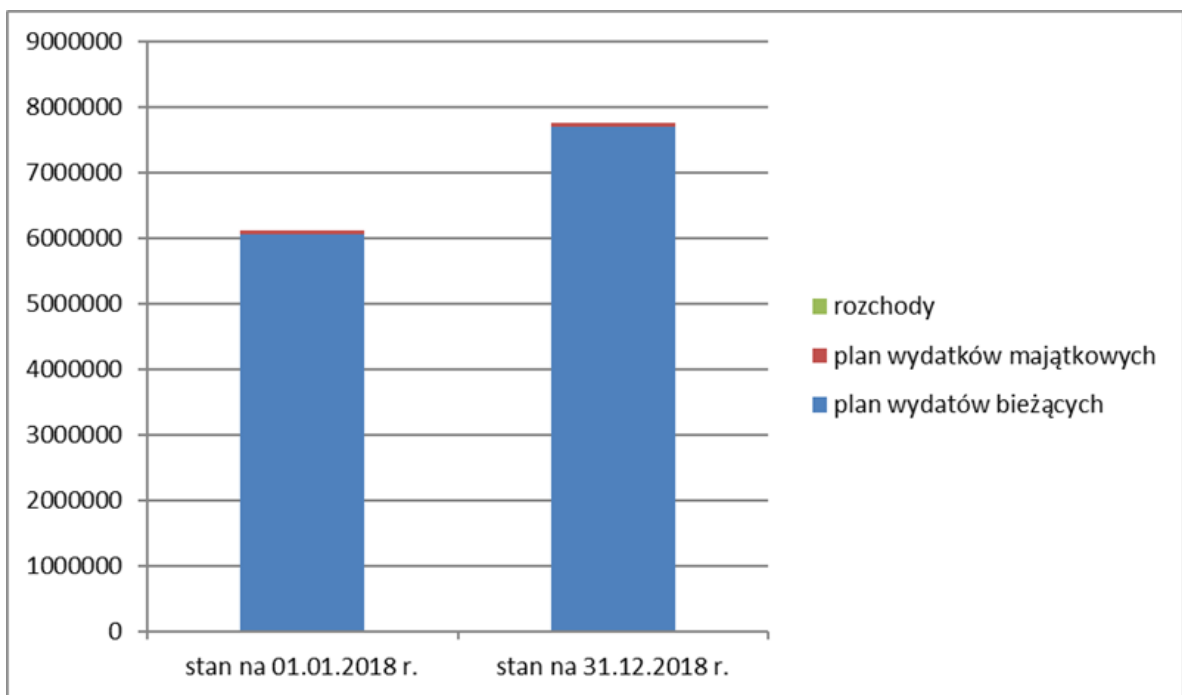
W wyniku wprowadzonych zmian podstawowe kwoty określające budżet związku zmieniły się w roku 2018 w porównaniu do przyjętej na rok 2018 uchwały budżetowej. Relacje te przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan na dzień 31.12.2018 r.	Różnica
dochody	6 112 161,00	7 591 840,00	1 479 679,00
wydatki	6 112 161,00	7 763 699,28	1 651 538,28
wynik budżetu	0,00	-171 859,28	-171 859,28

Poniżej wykres nr 1 prezentujący zmianę planu dochodów i przychodów budżetu w ciągu 2018 r. oraz wykres nr 2 prezentujący zmianę planu wydatków i rozchodów w ciągu 2018 r.



Wykres nr 1. Zmiana planu dochodów i przychodów w ciągu 2018 r.



Wykres nr 2. Zmiana planu wydatków i rozchodów w ciągu 2018 r.

Wykonanie budżetu za 2018 r. ukształtowało się jak następuje:

- dochody 7.599.430,00 zł
- wydatki 7.607.363,09 zł

Wynik budżetu /deficyt/-7.933,09 zł

2. Zmiany w planie dochodów i wydatków podejmowane przez Zgromadzenie Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego kształtowały się następująco:

Dział 600 rozdział 60004

Zwiększenie dochodów o kwotę 1.488.904,00 zł	Zwiększenie wydatków o kwotę 1.488.904,00 zł
1.Na podstawie zawartego porozumienia w celu finansowania usług publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Kęty: kwota 47.376,00 zł, 2.Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie składki członkowskiej dla Gminy Szczyrk (sezonowo darmowe przejazdy na wyznaczonych liniach w Gminie Szczyrk) kwota 207.553,00 zł, 3.Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie składek członkowskich przeznaczonych na finansowanie publicznego transportu zbiorowego kwota 1.212.675,00 zł 4.Zwiększenie o kwotę nałożonych na operatora kar umownych – kwota 21.300,00 zł	
	Zwiększenie wydatków o kwotę 60.905,05 zł
	Zwiększenie planu wydatków o kwotę nadwyżki z lat ubiegłych
Zmniejszenie dochodów o kwotę 9.225,00 zł	Zmniejszenie wydatków o kwotę 9.225,00 zł
Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zmniejszenie składek członkowskich przeznaczonych na finansowanie zadania inwestycyjnego	
Dział 750 rozdział 75095	
	Zwiększenie wydatków o kwotę 110.954,23 zł
	Zwiększenie planu wydatków bieżących związanych z realizacją zadań statutowych oraz świadczeń na rzecz osób fizycznych o środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych

3. Rezerwa.

W budżecie Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego została utworzona rezerwa ogólna w kwocie 6.180,00 zł. W okresie sprawozdawczym roku 2018 nie zaszła potrzeba uruchomienia środków z rezerwy ogólnej.

4. Przyczyny przeniesień planowanych wydatków.

W roku 2018 Zarząd Związku podjął trzy uchwały w zakresie zmian w budżecie Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego.

Przyczyny dokonywanych przeniesień to:

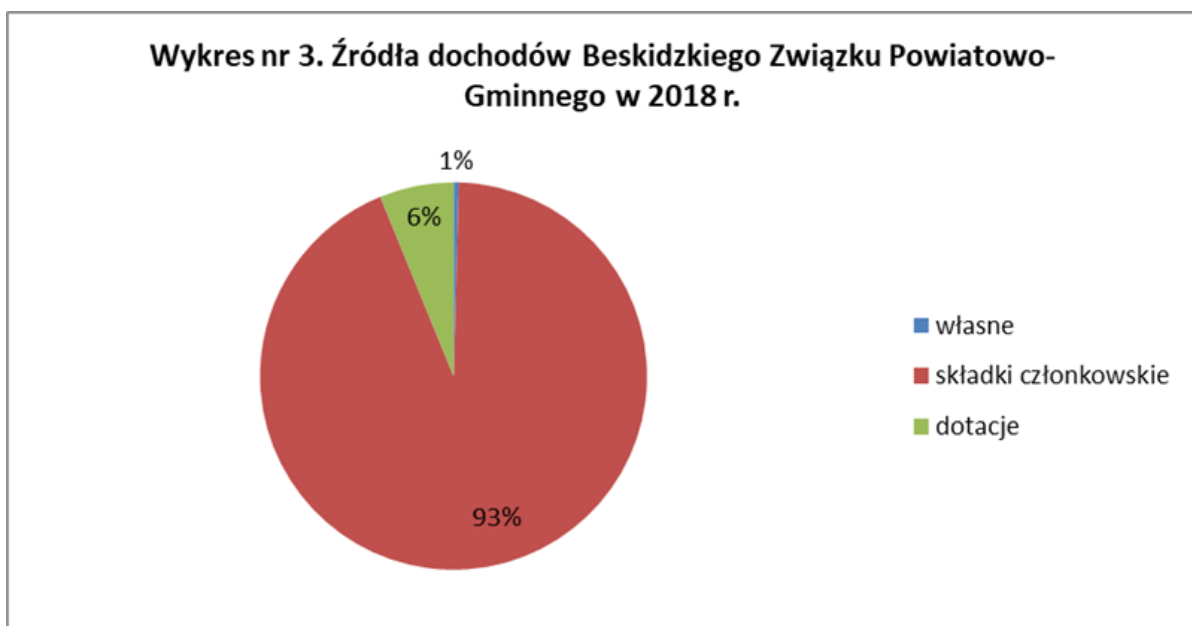
- zabezpieczenie środków finansowych na przeprowadzenie audytu zarządczego w Spółce PKS S.A. w Bielsku-Białej,
- zabezpieczenie środków finansowych na różne opłaty i składki.

5. Plan i wykonanie dochodów.

Szczegółowe wykonanie dochodów powiatu za 2018 rok wg podstawowych źródeł ich powstania przedstawia się następująco:

wyszczególnienie	plan wg uchwały budżetowej	plan po zmianach	wykonanie	% (5:4)
2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓLEM	6 112 161,00	7 591 840,00	7 599 430,00	100,10%
w tym:				
a) dochody bieżące	6 050 661,00	7 539 565,00	7 547 155,00	100,10%
b) dochody majątkowe	61 500,00	52 275,00	52 275,00	100,00%
<i>dochody własne</i>	3 000,00	24 300,00	31 890,00	131,23%

a) dochody bieżące	3 000,00	24 300,00	31 890,00	131,23%
b) dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	
<i>Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów</i>	5 454 410,00	6 865 413,00	6 865 413,00	100,00%
a) dochody bieżące	5 392 910,00	6 813 138,00	6 813 138,00	100,00%
b) dochody majątkowe	61 500,00	52 275,00	52 275,00	100,00%
<i>Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	407 026,00	454 403,00	454 402,00	100,00%
a) dochody bieżące	407 026,00	454 403,00	454 402,00	100,00%



1) Dochody własne

W 2018 roku dochody własne pierwotnie planowane w kwocie 3.000,00 zł, plan po zmianach wyniósł 24.300,00 zł. Wykonanie dochodów to kwota 31.890,00 czyli 131,23% planu dochodów na dzień 31.12.2018 r. W poszczególnych źródłach dochodów własnych realizacja za okres sprawozdawczy przedstawia się następująco:

- a) Wpływy z opłaty komunikacyjnej za 2018 roku zaplanowane w wysokości 3.000,00 zł zostały wykonane w 163% to jest w kwocie 4.890,00 zł i pochodzą z opłat za wydane zaświadczenia w zakresie publicznego transportu zbiorowego.
- b) Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych planowane w kwocie 21.300,00 zł wykonano w wysokości 27.000,00 zł to jest 126,76% planu. Dochody pochodzą w całości z nałożonych kar na PKS w Bielsku-Białej za uchybienia w realizacji lokalnego transportu zbiorowego na terenie Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego.

2) Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów, w tym:

Wykonanie dochodów to 100,00% planu dochodów na 2018 r. to jest w kwocie 6.865.413,00 zł. Na dochody z tytułu wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów składają się składki członkowskie wnoszone do budżetu Związku zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku w podziale na:

- a) dochody bieżące w kwocie 6.813.138,00 zł co stanowi 100,00% wykonania planu dochodów.

b) dochody majątkowe w kwocie 52.275,00 zł co stanowi 100,00% wykonania planu dochodów.

3) Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.

W 2018 r. zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 454.402,00 zł i zostały wykonane w 100%.

Beskidzki Związek Powiatowo-Gminny zawarł porozumienia na finansowanie usług publicznego transportu zbiorowego z gminą:

- Czernichów w kwocie 297.066,00 zł,
- Łodygowice w kwocie 109.960,00 zł,
- Kęty w kwocie 47.376,00 zł.

6. Plan i wykonanie wydatków.

WYDATKI OGÓŁEM	6 112 161,00	7 763 699,28	7 607 363,09
w tym:			
a) wydatki bieżące	6 050 661,00	7 711 424,28	7 607 363,09
z tego:			
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	205 020,00	205 020,00	195 993,01
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 837 461,00	7 494 224,28	7 411 870,08
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00	6 000,00	0,00
rezerwa	6 180,00	6 180,00	0,00
b) wydatki majątkowe	61 500,00	52 275,00	0,00



1) Wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących na dzień 31.12.2018 r. wynosił 7.711.424,28 zł i został wykonany w 97,99% to jest w kwocie 7.607.363,09 zł.

W ramach wydatków bieżących wykonanie w szczególności klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

- Dział 600 – Transport i łączność , Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy kwota poniesionych wydatków 7.333.134,00 zł to jest 99,77% wykonania planu. Wydatki w tym dziale obejmują finansowanie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, którego wykonawcą jest PKS w Bielsku-Białej na podstawie zawartej umowy.
- Dział 750 – Administracja publiczna, rozdział 75095 – Pozostała działalność kwota poniesionych wydatków to 274.729,09 zł to jest 77,29% wykonania planu. Na kwotę wydatków składają się:
 - wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 195.993,01 zł co stanowi 95,60% planu wydatków.
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 78.736,08 zł co stanowi 54,52% planu wydatków.

W ramach wydatków bieżących w tym dziale zaplanowane zostały również wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 6.000,00 zł jednak w ciągu roku nie było potrzeby poniesienia takich wydatków.

W dziale 758 Różne rozliczenia, Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe zaplanowano rezerwę w kwocie 6.180,00 zł. W ciągu roku nie wystąpiła potrzeba jej uruchomienia.

2) Wydatki majątkowe.

Plan wydatków majątkowych na dzień 31.12. 2018 r. wynosił 52.275,00 zł. Planowane wydatki majątkowe dotyczyły zadania inwestycyjnego pt. Rozwój niskoemisyjnego transportu publicznego na obszarze Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego” jednak do realizacji zadania nie doszło gdyż zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego odstąpiono od jego realizacji.

7. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów, nadwyżki/deficytu.

Budżet Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego na koniec 2018 r. zamknął się deficytem w kwocie 7.933,09 zł.

Szczegóły obrazuje poniższe zestawienie:

	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
A	Dochody budżetowe	6.112.161,00 zł	7.591.840,00 zł	7.599.430,00 zł
B	Wydatki budżetowe	6.112.161,00 zł	7.763.699,28 zł	7.607.363,09 zł
C	Nadwyżka/deficyt	0,00 zł	-171.859,28 zł	-7.933,09 zł

Powstały deficyt w kwocie 7.933,00 zł został pokryty nadwyżką z lat ubiegłych, która wynosi 171.859,28 zł

TREŚĆ	PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE
PRZYCHODY	0,00	171 859,28	171 859,28
Pożyczki i kredyty na rynku krajowym	0,00	0,00	0,00
Kredyty bankowe	0,00		
Pożyczka	0,00		
Inne środki (wolne środki)	0,00		
Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	171 859,28	171 859,28

W roku 2018 nie planowano rozchodów.

8. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Zgodnie z Uchwałą Nr I/6/30/2017 Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego z dnia 14 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego było przewidywane jedno przedsięwzięcie wieloletnie. W trakcie 2018 roku Zgromadzenie podjęło uchwałę wprowadzającą zmianę w wykazie przedsięwzięć. W wyniku dokonanej zmiany usunięto przedsięwzięcie pod nazwą „Rozwój niskoemisyjnego transportu publicznego na obszarze Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego”. Na rok 2018 pierwotnie zaplanowano wydatki w kwocie 61.500,00 zł, po zmianie plan wydatków wynosi 0,00 zł. Szczegóły obrazuje poniższe zestawienie:

Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Zmiana	Wykonanie	
			Kwota	%
61.500,00	0,00	-61.500,00		