



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

---

Katowice, dnia 30 czerwca 2021 r.

Poz. 4515

### **SPRAWOZDANIE NR 1** **ZARZĄDU BESKIDZKIEGO ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO**

z dnia 23 marca 2021 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego za 2020 rok składa się z następujących części:

1. Dochody wg ważniejszych źródeł, wydatki wg ważniejszych rodzajów oraz wynik wykonania budżetu związku za 2020 rok - Załącznik nr 1
2. Zestawienie planowanych i wykonanych przychodów i rozchodów za 2020 rok – załącznik nr 2
3. Wykonanie dochodów budżetu związku za 2020 rok - Załącznik nr 3
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu związku w 2020 roku - Załącznik nr 4
5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za 2020 rok - Załącznik nr 5
6. Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za 2020 rok - Załącznik nr 6
7. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu związku za 2020 rok - Załącznik nr 7

Przewodniczący Zarząd

**dr Radosław G. Ostalkiewicz**

Załącznik Nr 1 do sprawozdania  
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego  
z dnia 23 marca 2021 r.

**DOCHODY WG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I WYDATKI WG WAŻNIEJSZYCH  
RODZAJÓW ORAZ WYNIK WYKONANIA BUDŻETU ZWIĄZKU ZA 2020 ROK**

W ZŁ I GR

L.p.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>DOCHODY OGÓLEM, w tym:</b>	<b>12 188 065,00</b>	<b>16 535 630,05</b>	<b>16 429 215,37</b>	<b>99,36%</b>
	a) dochody bieżące	11 932 000,00	16 279 565,05	16 173 150,37	99,35%
	b) dochody majątkowe	256 065,00	256 065,00	256 065,00	100,00%
1.1	<i>dochody własne</i>	23 000,00	23 000,00	50 367,92	218,99%
	a) dochody bieżące	23 000,00	23 000,00	50 367,92	218,99%
	b) dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	
1.2	<i>Wpływy z wplat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych</i>	8 965 513,00	9 019 972,05	9 019 972,05	100,00%
	a) dochody bieżące	8 709 448,00	8 763 907,05	8 763 907,05	100,00%
	b) dochody majątkowe	256 065,00	256 065,00	256 065,00	100,00%
1.3	<i>Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	956 162,00	926 939,00	926 835,40	99,99%
	a) dochody bieżące	956 162,00	926 939,00	926 835,40	99,99%
1.4	<i>Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego</i>	2 243 390,00	6 565 719,00	6 432 040,00	97,96%
	a) dochody bieżące	2 243 390,00	6 565 719,00	6 432 040,00	97,96%
<b>2</b>	<b>WYDATKI OGÓLEM, w tym:</b>	<b>12 188 065,00</b>	<b>16 535 630,05</b>	<b>13 139 718,72</b>	<b>79,46%</b>
	a) wydatki bieżące, w tym:	11 932 000,00	16 279 565,05	13 024 818,72	80,01%
	wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	276 350,00	262 967,00	236 092,68	89,78%
	statutowe	11 642 100,00	16 015 598,05	12 788 726,04	79,85%
	świadczenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%

	rezerwa	12 550,00	0,00	0,00	
	b) wydatki majątkowe	256 065,00	256 065,00	114 900,00	44,87%
<b>3</b>	<b>WYNIK (1-2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 289 496,65</b>	
<b>4</b>	<b>PRZYCHODY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>471 142,61</b>	
<b>5</b>	<b>ROZCHODY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Załącznik Nr 2 do sprawozdania

Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego

z dnia 23 marca 2021 r.

**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH I WYKONANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW  
ZA 2020 ROK**

w zł i gr

Lp.	Treść	Klasyfikacja	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>471 142,61</b>
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	0,00	471 142,61
<b>II</b>	<b>DOCHODY</b>		<b>12 188 065,00</b>	<b>16 535 630,05</b>	<b>16 429 215,37</b>
<b>III</b>	<b>RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU</b>		<b>12 188 065,00</b>	<b>16 535 630,05</b>	<b>16 900 357,98</b>
<b>IV</b>	<b>ROZCHODY BUDŻETU</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Spląty kredytów i pożyczek		0,00		
1.1	Spląty kredytów bankowych		0,00		
1.2	Spląty pożyczek		0,00		
2.	Pożyczki udzielone		0,00		
<b>V</b>	<b>WYDATKI BUDŻETU</b>		<b>12 188 065,00</b>	<b>16 535 630,05</b>	<b>13 139 718,72</b>
<b>VI</b>	<b>RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU</b>		<b>12 188 065,00</b>	<b>16 535 630,05</b>	<b>13 139 718,72</b>

Załącznik Nr 3 do sprawozdania  
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego  
z dnia 23 marca 2021 r.

### PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU ZWIĄZKU ZA 2020 ROK

w zł i gr

L.p.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa - treść	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (8/7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	600			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>11 835 065,00</b>	<b>16 182 630,05</b>	<b>16 088 397,55</b>	<b>99,42%</b>
		60004		Lokalny transport zbiorowy	11 835 065,00	16 182 630,05	16 088 397,55	99,42%
				1. dochody bieżące	11 579 000,00	15 926 565,05	15 832 332,55	99,41%
			0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0,00	4 266,00	
			0920	Wpływy z pozostałych odsetek		0,00	65,61	
			0940	Wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych			35 218,49	
			2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego	2 243 390,00	6 565 719,00	6 432 040,00	97,96%

		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	956 162,00	926 939,00	926 835,40	99,99%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	8 379 448,00	8 433 907,05	8 433 907,05	100,00%
		2. dochody majątkowe		256 065,00	256 065,00	256 065,00	100,00%
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	256 065,00	256 065,00	256 065,00	100,00%
<b>2.</b>	<b>750</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>336 897,82</b>	<b>96,26%</b>
		75095	Pozostała działalność	350 000,00	350 000,00	336 897,82	96,26%
		1. dochody bieżące		350 000,00	350 000,00	336 897,82	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00	20 000,00	6 897,82	34,49%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków	330 000,00	330 000,00	330 000,00	100,00%

			metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących				
3.	756		<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 920,00</b>	<b>130,67%</b>
		75618	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	3 000,00	3 000,00	3 920,00	130,67%
			<i>1. dochody bieżące</i>	3 000,00	3 000,00	3 920,00	130,67%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	3 000,00	3 920,00	130,67%
<b>OGÓLEM DOCHODY</b>				<b>12 188 065,00</b>	<b>16 535 630,05</b>	<b>16 429 215,37</b>	<b>99,36%</b>

Załącznik Nr 4 do sprawozdania  
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego  
z dnia 23 marca 2021 r.

### PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU ZWIĄZKU w 2020 roku

w zł i gr

L.p.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (7/6)
1	2	3	4	5		6	7	8
<b>1</b>	<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>11 835 065,00</b>	<b>16 182 630,05</b>	<b>12 835 721,24</b>	<b>79,32%</b>
		60004		Lokalny transport zbiorowy	11 835 065,00	16 182 630,05	12 835 721,24	79,32%
				1. Wydatki bieżące, w szczególności	11 579 000,00	15 926 565,05	12 720 821,24	79,87%
				1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11 579 000,00	15 926 565,05	12 720 821,24	79,87%
				a) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	11 579 000,00	15 926 565,05	12 720 821,24	79,87%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10 000,00	6 846,44	68,46%
			4300	Zakup usług pozostałych	11 579 000,00	15 876 565,05	12 695 651,30	79,96%
			4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	30 000,00	12 792,00	42,64%
			4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	5 000,00	580,00	11,60%
			4430	Różne opłaty i składki	0,00	5 000,00	4 951,50	99,03%
				2. Wydatki majątkowe, w tym:	256 065,00	256 065,00	114 900,00	44,87%
				1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	256 065,00	256 065,00	114 900,00	44,87%
			6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	256 065,00	256 065,00	114 900,00	44,87%
<b>2</b>	<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>340 450,00</b>	<b>353 000,00</b>	<b>303 997,48</b>	<b>86,12%</b>



75095		Pozostała działalność	340 450,00	353 000,00	303 997,48	86,12%
	1. Wydatki bieżące, w szczególności		340 450,00	353 000,00	303 997,48	86,12%
	1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:		340 450,00	353 000,00	303 997,48	86,12%
	a) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		276 350,00	262 967,00	236 092,68	89,78%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	213 450,00	201 950,00	183 216,00	90,72%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00	13 117,00	13 117,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 200,00	41 200,00	34 979,94	84,90%
	4120	Składki na Fundusz pracy	5 700,00	5 700,00	4 779,74	83,86%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	b) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych		63 100,00	89 033,00	67 904,80	76,27%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	42 000,00	31 362,06	74,67%
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 533,00	1 175,59	76,69%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	29 500,00	29 500,00	23 726,20	80,43%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 000,00	759,22	75,92%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	0,00	0,00	
	4400	opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 000,00	4 000,00	3 466,14	86,65%
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	2 518,94	83,96%
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	471,00	47,10%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 500,00	3 900,00	3 875,65	99,38%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	3 000,00	550,00	18,33%
	c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych		1000,00	1000,00	0,00	0,00%

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00	0,00	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	500,00	0,00	0,00%
<b>3</b>	<b>758</b>		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>12 550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	12 550,00	0,00	0,00	0,00%
			<i>1. wydatki bieżące, w tym:</i>	12 550,00	0,00	0,00	0,00
			<i>1) rezerwa ogólna</i>	12 550,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	12 550,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Ogółem wydatki</b>				<b>12 188 065,00</b>	<b>16 535 630,05</b>	<b>13 139 718,72</b>	<b>79,46%</b>

Załącznik Nr 5 do sprawozdania  
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego  
z dnia 23 marca 2021 r.

**DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE  
POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA  
2020 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
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>956 162,00</b>	<b>926 939,00</b>	<b>926 835,40</b>	<b>99,99%</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	956 162,00	926 939,00	926 835,40	99,99%
			<i>I. dochody bieżące,</i>	956 162,00	926 939,00	926 835,40	99,99%
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym:	956 162,00	926 939,00	926 835,40	99,99%
			Gmina Czernichów	496 477,00	504 883,00	504 883,00	100,00%
			Gmina Łodygowice	161 239,00	161 239,00	161 135,40	99,94%
			Gmina Kęty	185 633,00	185 633,00	185 633,00	100,00%
			Gmina Chybie	75 184,00	75 184,00	75 184,00	100,00%
			Gmina Strumień	37 629,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 6 do sprawozdania

Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego  
z dnia 23 marca 2021 r.

**WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE  
POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA  
2020 ROK**

Dział	Rozdz	Paragraf	Nazwa - treść	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>956 162,00</b>	<b>926 939,00</b>	<b>926 835,40</b>	<b>99,99%</b>
	60004		<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	<i>956 162,00</i>	<i>926 939,00</i>	<i>926 835,40</i>	<i>99,99%</i>
			<i>1. Wydatki bieżące, w szczególności:</i>	<i>956 162,00</i>	<i>926 939,00</i>	<i>926 835,40</i>	<i>99,99%</i>
			<i>a) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych</i>	<i>956 162,00</i>	<i>926 939,00</i>	<i>926 835,40</i>	<i>99,99%</i>
		4300	Zakup pozostałych usług	956 162,00	926 939,00	926 835,40	99,99%
			Gmina Czernichów	496 477,00	504 883,00	504 883,00	100,00%
			Gmina Łodygowice	161 239,00	161 239,00	161 135,40	99,94%
			Gmina Kęty	185 633,00	185 633,00	185 633,00	100,00%
			Gmina Chybie	75 184,00	75 184,00	75 184,00	100,00%
			Gmina Strumień	37 629,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 7 do sprawozdania  
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego  
z dnia 23 marca 2021 r.

**Sprawozdanie opisowe**  
**z wykonania budżetu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego**  
**za 2020 rok**

**1. Budżet Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego.**

Budżet Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego na rok 2020 został uchwalony w dniu 16 grudnia 2019 r. Uchwałą Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego Nr II/5/19/2019.

W budżecie pierwotnie zaplanowano:

- dochody w kwocie 12 188 065,00 zł,
- wydatki w kwocie 12 188 065,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. w wyniku wprowadzonych w trakcie roku zmian budżet wynosił:

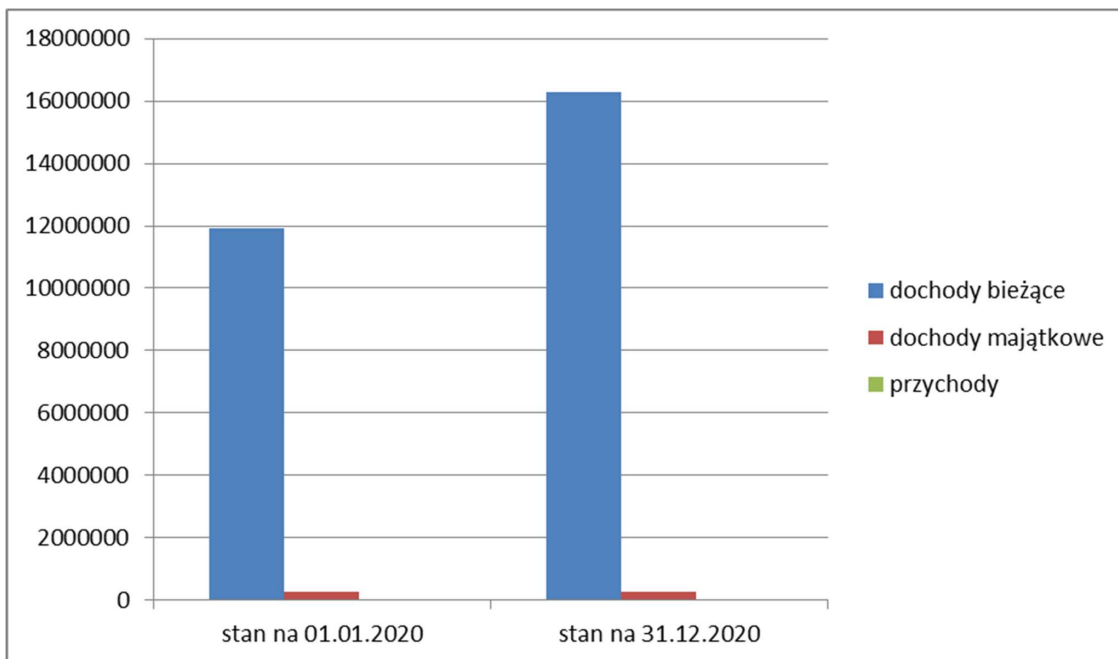
- dochody w kwocie 16 535 630,05 zł,
- wydatki w kwocie 16 535 630,05 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian budżet związku zwiększył się w porównaniu do przyjętej na rok 2020 uchwały budżetowej o kwotę 4 347 565,05 zł.

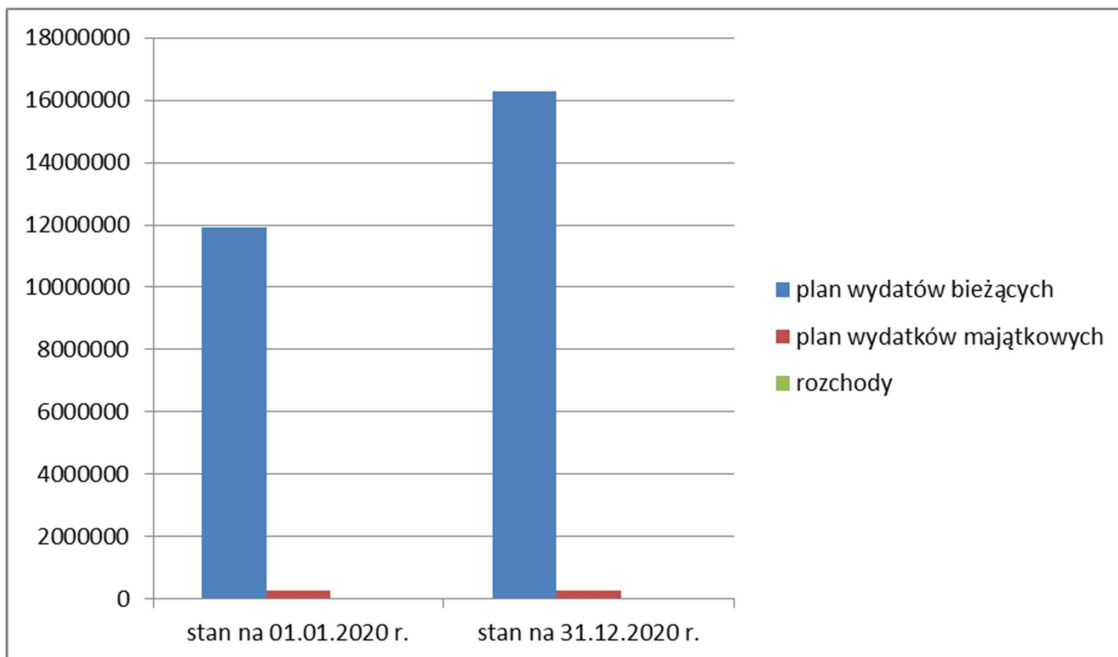
Relacje te przedstawia poniższe zestawienie:

wyszczególnienie	plan wg uchwały budżetowej	plan na dzień 31.12.2020 r.	różnica
dochody	12 188 065,00 zł	16 535 630,05 zł	4 347 565,05 zł
wydatki	12 188 065,00 zł	16 535 630,05 zł	4 347 565,05 zł
wynik budżetu	0,00	0,00	0,00

Poniżej wykres nr 1 prezentujący zmianę planu dochodów i przychodów budżetu w ciągu 2020 roku oraz wykres nr 2 prezentujący zmianę planu wydatków i rozchodów w ciągu 2020 roku.



Wykres nr 1. Zmiana planu dochodów i przychodów w ciągu 2020 r.



Wykres nr 2. Zmiana planu wydatków i rozchodów w ciągu 2020 r.

Wykonanie budżetu za 2020 rok ukształtowało się jak następuje:

- dochody w kwocie 16 429 215,37 zł

- wydatki w kwocie 13 139 718,72 zł

Wynik budżetu to kwota 3 289 496,65 zł nadwyżki.

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

<b>Dział 600 rozdział 60004</b>	
<b>Zwiększenie dochodów o kwotę 4.376.788,05 zł</b>	<b>Zwiększenie wydatków o kwotę 4.376.788,05 zł</b>
<p>1. Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie składki członkowskiej dla Gminy Szczyrk (sezonowo darmowe przejazdy na wyznaczonych liniach w Gminie Szczyrk) kwota 54.459,05 zł,</p> <p>2. Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie o kwotę środków z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych na dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego kwota 3.322.329,00 zł.</p>	

**3. Zmiany w planie dochodów i wydatków podejmowane przez Zarząd Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego kształtowały się następująco:**

<b>Dział 600 rozdział 60004</b>	
<b>Zmniejszenie dochodów o kwotę 29.223,00 zł</b>	<b>Zmniejszenie wydatków o kwotę 29.223,00 zł</b>
<p>Na podstawie zawartych porozumień w celu finansowania usług publicznego transportu zbiorowego dokonano zmniejszenia planu o łączną kwotę 29.223,00 zł, na którą złożyło się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zwiększenie dotacji z Gminy Czernichów o kwotę 8.406,00 zł,</li> <li>- zmniejszenie dotacji z Gminy Strumień o kwotę 37.629,00 zł.</li> </ul>	
<b>Dział 750 rozdział 75095</b>	
<b>Zwiększenie wydatków o kwotę 12.550,00 zł</b>	
<p>Uruchomienie środków z rezerwy ogólnej budżetu Związku w kwocie 12.550,00 zł z przeznaczeniem na zakup mebli.</p>	

**4. Rezerwa.**

W budżecie Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego została utworzona rezerwa ogólna w kwocie 12.550,00 zł. Została ona w całości zadysponowana na zwiększenie wydatków w dział 750 – Administracja publiczna, rozdział 75095 – Pozostała działalność z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do pomieszczeń biurowych i archiwum.

**5. Przyczyny przeniesień planowanych wydatków.**

W roku 2020 Zarząd Związku podjął trzy uchwały w zakresie zmian w budżecie Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego.

Przyczyny dokonywanych przeniesień to uzupełnienie planu wydatków na:

- zwiększenie kwoty na zakupy materiałów i wyposażenia,
- zwiększenie kwoty na zakup ubezpieczenia samochodu,
- zwiększenie kwoty na podróże krajowe,
- zwiększenie kwoty na wykonanie ekspertyz, analiz, opinii, szkolenia oraz pozostałe usługi,
- zwiększenie kwoty na odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

## 6. Plan i wykonanie dochodów.

Szczegółowe wykonanie dochodów Związku za 2020 rok wg podstawowych źródeł ich powstania przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan uchwały budżetowej	wg Plan zmianach po	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>DOCHODY OGÓLEM, w tym:</b>	<b>12 188 065,00</b>	<b>16 535 630,05</b>	<b>16 429 215,37</b>	<b>99,36%</b>
	a) dochody bieżące	11 932 000,00	16 279 565,05	16 173 150,37	99,35%
	b) dochody majątkowe	256 065,00	256 065,00	256 065,00	100,00%
1.1	<i>dochody własne</i>	23 000,00	23 000,00	50 367,92	218,99%
	a) dochody bieżące	23 000,00	23 000,00	50 367,92	218,99%
	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, związków powiatów, związków metropolitalnych</i>	8 965 513,00	9 019 972,05	9 019 972,05	100,00%
	a) dochody bieżące	8 709 448,00	8 763 907,05	8 763 907,05	100,00%
	b) dochody majątkowe	256 065,00	256 065,00	256 065,00	100,00%
1.3	<i>Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	956 162,00	926 939,00	926 835,40	99,99%
	a) dochody bieżące	956 162,00	926 939,00	926 835,40	99,99%
1.4	<i>Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego</i>	2 243 390,00	6 565 719,00	6 432 040,00	97,96%
	a) dochody bieżące	2 243 390,00	6 565 719,00	6 432 040,00	97,96%

### 1) Dochody własne

W 2020 roku dochody własne planowane w kwocie 23.000,00 zł. Wykonanie dochodów to kwota 50.367,92 czyli 218,99% planu dochodów na dzień 31.12.2020 r. W poszczególnych źródłach dochodów własnych realizacja za okres sprawozdawczy przedstawia się następująco:



- a) Wpływy z opłaty komunikacyjnej na 2020 rok zaplanowane w wysokości 3.000,00 zł zostały wykonane w 130,67 % to jest w kwocie 3.920,00 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 wykonano w wysokości 4.266,00 zł. 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 i nie były planowane.
- c) Wpływy z pozostałych odsetek wykonano w kwocie 6.963,43 zł co stanowi 34,81% planu wynoszącego 20.000,00 zł,
- d) Wpływy z rozliczenia zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 35.218,49 zł, które nie były planowane.

**2) Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w tym:**

Wykonanie dochodów to 100,00 % planu dochodów na 2020 rok to jest w kwocie 9 019 972,05 zł. Na dochody z tytułu wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych składają się składki członkowskie wnoszone do budżetu Związku zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku. Składki członkowskie składają się z części wnoszonej na finansowanie realizacji zadania komunikacji publicznej w kwocie 8.433.907,05 zł, na funkcjonowania organów i biura Związku w kwocie 330.000,00 zł oraz na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie 256.065,00 zł.

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

Na 2020 rok pierwotnie zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 956 162,00 zł.

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

- Czernichów w kwocie 504 883,00 zł,
- Łodygowice w kwocie 161.239,00 zł,
- Kęty w kwocie 185.633,00 zł,
- Chybie w kwocie 75.184,00 zł.

W związku z wycofaniem się Gminy Strumięń z powierzenia realizacji publicznej komunikacji zbiorowej nie doszło do podpisania porozumienia stąd dokonano zmniejszenia planu dochodów o kwotę 37.629,00 zł.

Planowane dochody z tytułu dotacji celowych po dokonanych zmianach wyniosły 926.939,00 zł i został wykonany w 99,99 % czyli w kwocie 926.835,40 zł.

#### 4) Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego.

Zaplanowane pierwotnie na 2020 r. dochody z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, jako dofinansowanie w kwocie 1 zł do jednego wozokilometra wykonanej pracy przewozowej, wynosiły 2 243 390,00 zł. W związku ze zwiększeniem dofinansowania do kwoty 3 zł do jednego wozokilometra oraz planowanym od miesiąca lipca uruchomieniem nowych linii komunikacyjnych na terenie Gminy Kęty zwiększono plan dochodów i wynosił 6 565 719,00 zł. Ostatecznie wykonanie dochodów wyniosło 6 432 040,00 zł co stanowi 97,96 % planu dochodów. Mniejsze wykonanie dochodów wynika z faktu, że dofinansowanie przysługuje za wykonaną pracę przewozową. Planowane pierwotnie uruchomienie nowych linii na terenie Gminy Kęty nie doszło do skutku oraz w związku ze stanem epidemicznym spowodowanym przez Covid-19 część linii komunikacyjnych zostało czasowo zawieszonych.

Łącznie zaplanowano na 2020 r. dochody w kwocie 16.535.630,05 zł, a wykonano dochody w kwocie 16.429.215,37 zł co stanowi 99,36 % planu.

#### 7. Plan i wykonanie wydatków.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan uchwały budżetowej	Plan zmian po	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>WYDATKI OGÓLEM, w tym:</b>	<b>12 188 065,00</b>	<b>16 535 630,05</b>	<b>13 139 718,72</b>	<b>79,46%</b>
1.1	wydatki bieżące, w tym:	11 932 000,00	16 279 565,05	13 024 818,72	80,01%
	wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	276 350,00	262 967,00	236 092,68	89,78%
	statutowe	11 642 100,00	16 015 598,05	12 788 726,04	79,85%
	świadczenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	rezerwa	12 550,00	0,00	0,00	
1.2	wydatki majątkowe	256 065,00	256 065,00	114 900,00	44,87%

##### 1) Wydatki bieżące.

Plan wydatków bieżących na dzień 31.12.2020 r. wynosił 16.535.630,05 zł i został wykonany w 79,46 % to jest w kwocie 13.139.718,72 zł.

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

- a) Dział 600 – Transport i łączność , Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy kwota poniesionych wydatków 12.720.821,24 zł to jest 79.32 % wykonania planu. Wydatki w tym dziale obejmują:

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent wykonania
zakup wyposażenia sali konferencyjnej Rady Nadzorczej	6.846,44 zł	68,46 %
rekompensaty za świadczenie usługi publicznego transportu zbiorowego	12 669 117,53 zł	79,95%
wykonanie audytu rekompensaty za 2019 r.	12.792,00 zł	42,64%
podróże służbowe krajowe	580,00 zł	11,60%
opłat za ubezpieczenie i rejestrację samochodu służbowego	4.951,50 zł	99,03%
obsługa prawna i inne usługi	26.533,77 zł	88,45%
<b>razem</b>	<b>12 720 821,24 zł</b>	<b>79,87%</b>

- b) Dział 750 – Administracja publiczna, rozdział 75095 – Pozostała działalność kwota poniesionych wydatków to 303.997,48 zł to jest 86,12 % wykonania planu. Na kwotę wydatków składają się:

- wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 236 092,68 zł co stanowi 89,78 % planu wydatków.

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent realizacji
wynagrodzenia pracowników, w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne	196.333,00 zł	91,29 %
składki na ubezpieczenia społeczne	34.979,94 zł	84,90 %
składki na Fundusz Pracy	4.779,74 zł	83,86 %
<b>Razem</b>	<b>236.092,68</b>	<b>89,78 %</b>

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 67.904,80 zł co stanowi 76,27 % planu wydatków,

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent realizacji
utrzymanie biura (czynsz najmu lokali biurowych)	3.466,14 zł	86,65 %
szkolenia	550,00 zł	18,33 %
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.875,65 zł	99,38 %
zakup materiałów biurowych i wyposażenia biura	31.362,06 zł	74,67 %
aktualizacja posiadanych licencji programów komputerowych, usługi pocztowe, obsługę konta bankowego oraz pozostałe usługi	23.726,20 zł	80,43 %
ryczałt na dojazd, delegacje służbowe	2.518,94 zł	83,96 %
zakup usług telekomunikacyjnych	759,22 zł	75,92 %
okresowe badania pracowników	0 zł	0%

zakup środków spożywczych	1.175,59 zł	76,69 %
ubezpieczenie mienia	471,00 zł	47,10 %
<b>razem</b>	<b>67.904,80 zł</b>	<b>76,27 %</b>

- świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 0 zł.

## 2) Wydatki majątkowe.

Plan wydatków majątkowych na dzień 31.12.2020 r. wynosił 256.065,00 zł. Wykonanie to kwota 114.900,00 zł co stanowi 44,87 % planu.

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

a) Dział 600 – Transport i łączność, Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy kwota poniesionych wydatków to 114.900,00 zł. Wydatki w tym dziale obejmują:

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent realizacji
Zakup samochodu służbowego	114.900,00 zł	44,87 %
<b>Razem</b>	<b>114.900,00 zł</b>	<b>44,87 %</b>

## 8. Plan i wykonanie przychodów i rozchodów, nadwyżki/deficytu.

Budżet Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego na koniec 2020 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 3.289.496,65 zł.

Szczegóły obrazuje poniższe zestawienie:

	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
<b>A</b>	Dochody budżetowe	12.188.065,00 zł	16.535.630,05 zł	16.429.215,37 zł
<b>B</b>	Wydatki budżetowe	12.188.065,00 zł	16.535.630,05 zł	13.139.718,72 zł
<b>C</b>	Nadwyżka/deficyt	0,00 zł	0,00 zł	3.289.496,65 zł

W roku 2020 nie planowano rozchodów.

## 9. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Wieloletnia prognoza finansowa w roku 2020 jak i w latach następnych nie zawierała programów wieloletnich.