



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 12 czerwca 2023 r.

Poz. 4929

SPRAWOZDANIE NR 1 ZARZĄDU BESKIDZKIEGO ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO

z dnia 20 marca 2023 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego za 2022 rok składa się z następujących części:

1. Dochody wg ważniejszych źródeł, wydatki wg ważniejszych rodzajów oraz wynik wykonania budżetu związku za 2022 rok – Załącznik nr 1
2. Zestawienie planowanych i wykonanych przychodów i rozchodów za 2022 rok – załącznik nr 2
3. Wykonanie dochodów budżetu związku za 2022 rok – Załącznik nr 3
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu związku w 2022 roku – Załącznik nr 4
5. Dochody związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za 2022 rok – Załącznik nr 5
6. Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za 2022 rok – Załącznik nr 6
7. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu związku za 2022 rok – Załącznik nr 7.

Przewodniczący Zarząd

dr Radosław G. Ostalkiewicz

Załącznik Nr 1 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 20 marca 2023 r.

**DOCHODY WG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I WYDATKI WG WAŻNIEJSZYCH RODZAJÓW ORAZ WYNIK WYKONANIA
BUDŻETU ZWIĄZKU ZA 2022 ROK**

W ZŁ I GR

L.p	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
1	DOCHODY OGÓLEM, w tym:	27 327 161,20	29 687 322,03	29 630 785,51	99,81%
	a) dochody bieżące	26 827 161,20	28 016 362,03	27 959 825,51	99,80%
	b) dochody majątkowe	500 000,00	1 670 960,00	1 670 960,00	100,00%
1.1	<i>dochody własne</i>	3 000,00	98 370,00	173 238,91	176,11%
	a) dochody bieżące	3 000,00	98 370,00	173 238,91	176,11%
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>	13 673 255,00	13 689 656,83	13 689 656,83	100,00%
	a) dochody bieżące	13 173 255,00	13 189 656,83	13 189 656,83	100,00%
	b) dochody majątkowe	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
1.3	<i>Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	1 650 906,20	1 650 906,20	1 649 973,80	99,94%
	a) dochody bieżące	1 650 906,20	1 650 906,20	1 649 973,80	99,94%
1.4	<i>Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego</i>	12 000 000,00	13 077 429,00	12 946 955,97	99,00%
	a) dochody bieżące	12 000 000,00	13 077 429,00	12 946 955,97	99,00%

1.5	<i>Środki otrzymane z programu inwestycji strategicznych - Polski Ład celowych na realizację zadań inwestycyjnych jednostek samorządu terytorialnego</i>	0,00	1 170 960,00	1 170 960,00	100,00%
	a) dochody majątkowe	0,00	1 170 960,00	1 170 960,00	100,00%
2	WYDATKI OGÓLEM, w tym:	27 327 161,20	29 687 322,03	28 261 070,18	95,20%
	a) wydatki bieżące, w tym:	26 827 161,20	27 991 622,03	26 565 370,18	94,90%
	wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	405 700,00	431 505,00	396 836,22	91,97%
	statutowe	26 391 461,20	27 530 117,03	26 168 533,96	95,05%
	świadczenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	rezerwa	29 000,00	29 000,00	0,00	
	b) wydatki majątkowe	500 000,00	1 695 700,00	1 695 700,00	100,00%
3	WYNIK (1-2)	0,00	0,00	1 369 715,33	
4	PRZYCHODY	0,00	0,00	8 149 920,02	

Załącznik Nr 2 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 20 marca 2023 r. |

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH I WYKONANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW ZA 2022 ROK

w zł i gr

Lp.	TREŚĆ	KLASYFIKACJA	PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY		0,00	0,00	8 149 920,02
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	8 149 920,02
II	DOCHODY		27 327 161,20	29 687 322,03	29 630 785,51
III	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU		27 327 161,20	29 687 322,03	37 780 705,53
IV	ROZCHODY BUDŻETU		0,00	0,00	0,00
1.	Spłaty kredytów i pożyczek		0,00		
1.1	Spłaty kredytów bankowych		0,00		
1.2	Spłaty pożyczek		0,00		
2.	Pożyczki udzielone		0,00		
V	WYDATKI BUDŻETU		27 327 161,20	29 687 322,03	28 261 070,18

VI	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU		27 327 161,20	29 687 322,03	28 261 070,18
-----------	---	--	----------------------	----------------------	----------------------

Załącznik Nr 3 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 20 marca 2023 r.

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU ZWIĄZKU ZA 2022 R.

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	26 852 271,40	29 117 062,23	29 023 265,51	99,68%
		60004		Lokalny transport zbiorowy	26 852 271,40	29 117 062,23	29 023 265,51	99,68%
				1. dochody bieżące	26 352 271,40	27 446 102,23	27 352 305,51	99,66%
			0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0,00	17 300,00	
			0940	Wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych	0,00		20 308,71	
			2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego	12 000 000,00	13 077 429,00	12 946 955,97	99,00%
			2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 564 016,40	1 564 016,40	1 563 084,00	99,94%

			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	12 788 255,00	12 804 656,83	12 804 656,83	100,00%
			2. dochody majątkowe		500 000,00	1 670 960,00	1 670 960,00	100,00%
			6370	Środki otrzymane z rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	1 170 960,00	1 170 960,00	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	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
2.	750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	471 889,80	561 889,80	591 310,00	105,24%
		75095		Pozostała działalność	471 889,80	561 889,80	591 310,00	105,24%
			1. dochody bieżące		471 889,80	561 889,80	591 310,00	100,00%
			0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	90 000,00	119 420,20	132,69%
			2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	86 889,80	86 889,80	86 889,80	100,00%
			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	385 000,00	385 000,00	385 000,00	100,00%
3.	756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH	3 000,00	8 370,00	16 210,00	193,67%

		POBOREM					
	75618	<i>Wpływy z innych opłat stawowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>		3 000,00	8 370,00	16 210,00	193,67%
		<i>I. dochody bieżące</i>		3 000,00	8 370,00	16 210,00	193,67%
	0690	Wpływy z różnych opłat		3 000,00	8 370,00	16 210,00	193,67%
OGÓLEM DOCHODY				27 327 161,20	29 687 322,03	29 630 785,51	99,81%

Załącznik Nr 4 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 20 marca 2023 r.

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU ZWIĄZKU w 2022 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
1	600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	26 852 271,40	29 117 062,23	27 813 577,65	95,52%
		60004		Lokalny transport zbiorowy	26 852 271,40	29 117 062,23	27 813 577,65	95,52%
				1. Wydatki bieżące, w szczególności	26 352 271,40	27 421 362,23	26 117 877,65	95,25%
				1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	26 352 271,40	27 421 362,23	26 117 877,65	95,25%
				a) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	26 352 271,40	27 421 362,23	26 117 877,65	95,25%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	9 517,74	95,18%
			4300	Zakup usług pozostałych	26 315 271,40	27 393 229,23	26 091 490,91	95,25%
			4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 000,00	11 479,00	11 479,00	100,00%
			4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	1 000,00	136,00	13,60%
			4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	5 254,00	5 254,00	100,00%
			4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	400,00	0,00	0,00%
				2. Wydatki majątkowe, w tym:	500 000,00	1 695 700,00	1 695 700,00	100,00%
				1) zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00	232 000,00	232 000,00	100,00%
			6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00	232 000,00	232 000,00	100,00%
				2) inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00	1 463 700,00	1 463 700,00	
			6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	292 740,00	292 740,00	100,00%

2	750	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	1 170 960,00	1 170 960,00	100,00%
			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	445 889,80	541 259,80	447 492,53	82,68%
		75095	Pozostała działalność	445 889,80	541 259,80	447 492,53	82,68%
			1. Wydatki bieżące, w szczególności	445 889,80	541 259,80	447 492,53	82,68%
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	445 889,80	541 259,80	447 492,53	82,68%
			a) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	405 700,00	431 505,00	396 836,22	91,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	315 000,00	339 852,00	310 721,38	91,43%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 500,00	19 085,00	19 085,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 000,00	63 843,00	58 971,79	92,37%
		4120	Składki na Fundusz pracy	8 200,00	8 725,00	8 058,05	92,36%
		4710	Wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	5 000,00	0,00	0,00	
			b) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	39 189,80	108 754,80	50 656,31	46,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 868,80	35 868,80	11 954,89	33,33%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	4 565,00	1 699,42	37,23%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	120,00	24,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	44 000,00	21 167,04	48,11%
		4400	opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 000,00	6 000,00	5 591,38	93,19%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	4 200,00	801,55	19,08%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	800,00	777,61	97,20%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	518,00	25,90%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 821,00	5 821,00	5 820,40	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	5 000,00	2 206,02	44,12%
			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%
3	758		RÓŻNE ROZLICZENIA	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00%
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00%
			<i>1. wydatki bieżące, w tym:</i>	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00

		<i>1) rezerwa ogólna</i>	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00%
Ogółem wydatki			27 327 161,20	29 687 322,03	28 261 070,18	95,20%

Załącznik Nr 5 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 20 marca 2023 r.

**DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY
JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA 2022 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	1 564 016,40	1 564 016,40	1 563 084,10	99,94%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 564 016,40	1 564 016,40	1 563 084,10	99,94%
			1. dochody bieżące,	1 564 016,40	1 564 016,40	1 563 084,10	99,94%
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym:	1 564 016,40	1 564 016,40	1 563 084,10	99,94%
			Gmina Czernichów	583 603,20	583 603,20	583 131,60	99,92%
			Gmina Łodygowice	156 261,60	156 261,60	155 995,20	99,83%
			Gmina Osiek	70 376,40	70 376,40	70 376,50	100,00%
			Gmina Chybie	92 703,60	92 703,60	92 577,60	99,86%
			Gmina Andrychów	661 071,60	661 071,60	661 003,20	99,99%
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	86 889,80	86 889,80	86 889,80	100,00%
	75095		Pozostała działalność	86 889,80	86 889,80	86 889,80	100,00%
			1. dochody bieżące,	86 889,80	86 889,80	86 889,80	100,00%

	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym:	86 889,80	86 889,80	86 889,80	100,00%
		Gmina Czernichów	32 422,40	32 422,40	32 422,40	100,00%
		Gmina Łodygowice	8 681,20	8 681,20	8 681,20	100,00%
		Gmina Osiek	3 909,80	3 909,80	3 909,80	100,00%
		Gmina Chybie	5 150,20	5 150,20	5 150,20	100,00%
		Gmina Andrychów	36 726,20	36 726,20	36 726,20	100,00%

Załącznik Nr 6 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 20 marca 2023 r.

**WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY
JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA 2022 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	1 564 016,40	1 564 016,40	1 563 084,10	99,94%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 564 016,40	1 564 016,40	1 563 084,10	99,94%
			1. Wydatki bieżące, w szczególności:	1 564 016,40	1 564 016,40	1 563 084,10	99,94%
			a) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 564 016,40	1 564 016,40	1 563 084,10	99,94%
		4300	Zakup pozostałych usług	1 564 016,40	1 564 016,40	1 563 084,10	99,94%
			Gmina Czernichów	583 603,20	583 603,20	583 131,60	99,92%
			Gmina Łodygowice	156 261,60	156 261,60	155 995,20	99,83%
			Gmina Osiek	70 376,40	70 376,40	70 376,50	100,00%
			Gmina Chybie	92 703,60	92 703,60	92 577,60	99,86%
			Gmina Andrychów	661 071,60	661 071,60	661 003,20	99,99%
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	86 889,80	86 889,80	86 889,80	100,00%
	75095		Pozostała działalność	86 889,80	86 889,80	86 889,80	100,00%

1. Wydatki bieżące, w szczególności:		86 889,80	86 889,80	86 889,80	100,00%
	Gmina Czernichów	32 422,40	32 422,40	32 422,40	100,00%
	Gmina Łodygowice	8 681,20	8 681,20	8 681,20	100,00%
	Gmina Osiek	3 909,80	3 909,80	3 909,80	100,00%
	Gmina Chybie	5 150,20	5 150,20	5 150,20	100,00%
	Gmina Andrychów	36 726,20	36 726,20	36 726,20	100,00%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		72 200,00	72 200,00	72 200,00	100,00%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 240,00	60 128,00	60 128,00	100,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 622,00	10 622,00	10 622,00	100,00%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 450,00	1 450,00	1 450,00	100,00%
4710	Wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	888,00	0,00	0,00	
b) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych		14 689,80	14 689,80	14 689,80	100,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 689,80	4 689,80	4 689,80	100,00%
4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%

Załącznik Nr 7 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 20 marca 2023 r.

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu związku za 2022 rok

1) Budżet Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego na rok 2022 został uchwalony w dniu 17 grudnia 2021 r. Uchwałą Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego Nr II/6/23/2021

W budżecie pierwotnie zaplanowano:

- dochody 27 327 161,20 zł
- wydatki 27 327 161,20 zł

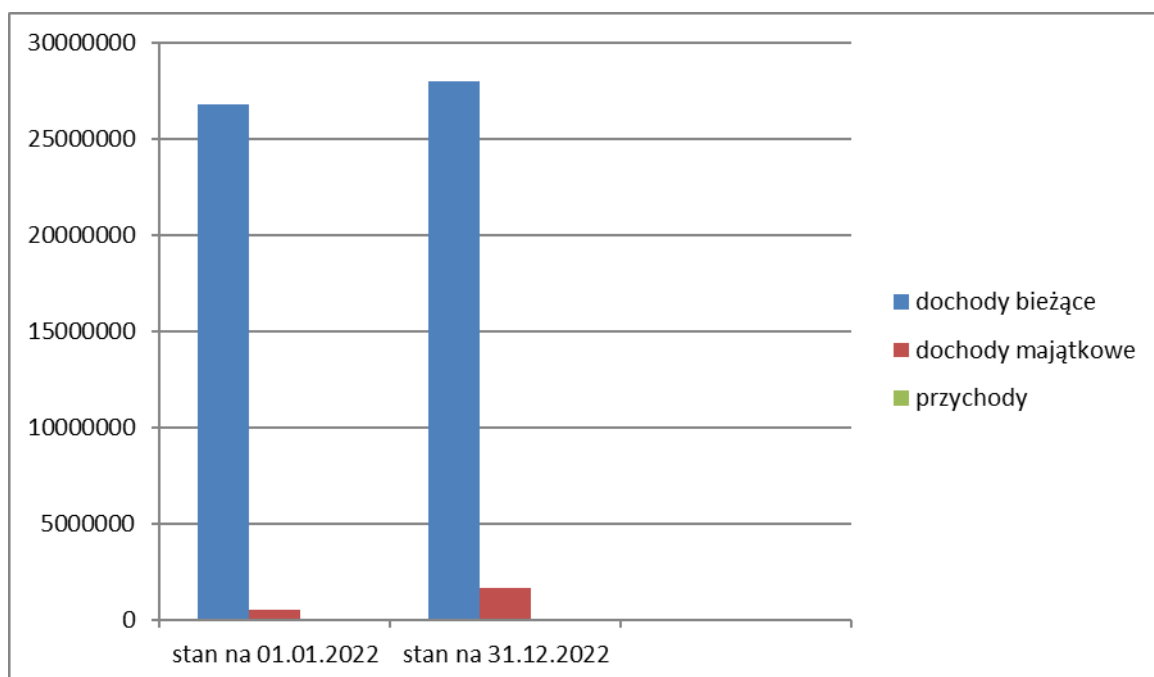
Na dzień 31 grudnia 2022 r. w wyniku wprowadzonych w trakcie roku zmian budżet wynosił:

- dochody 29 687 322,03 zł
- wydatki 29 687 322,03 zł

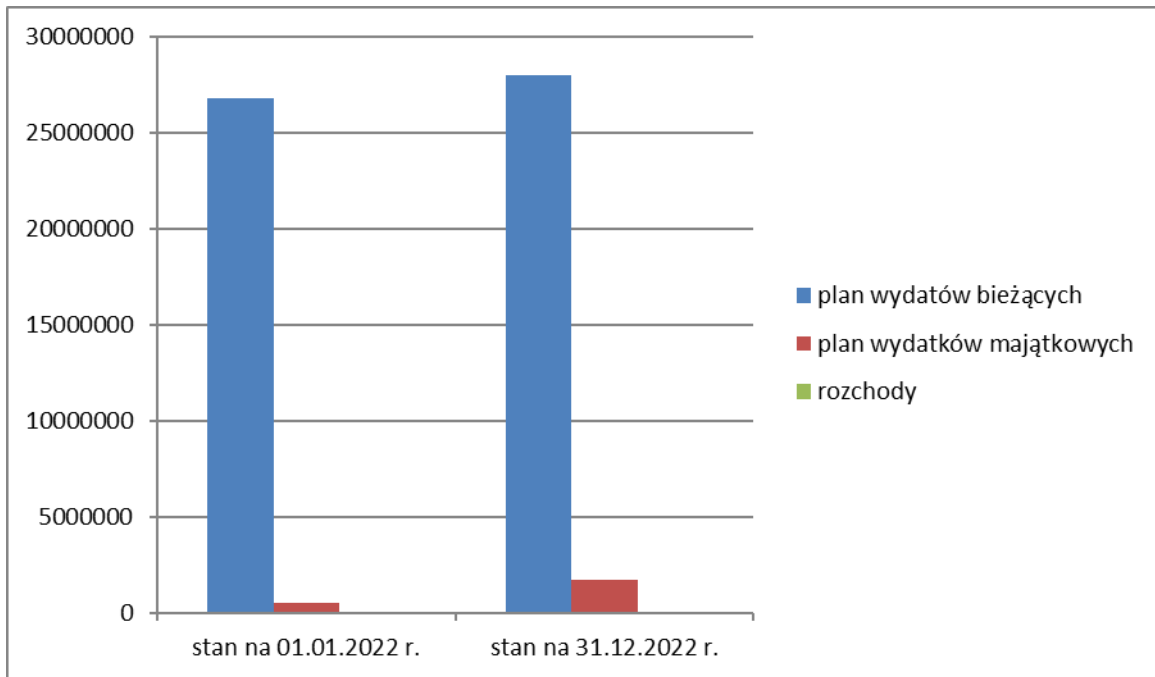
W wyniku wprowadzonych zmian podstawowe kwoty określające budżet związku zmieniły się w roku 2022 w porównaniu do przyjętej na rok 2022 uchwały budżetowej. Relacje te przedstawia poniższe zestawienie:

wyszczególnienie	plan wg uchwały budżetowej	plan na dzień 31.12.2022 r.	różnica
dochody	27 327 161,20 zł	29 687 322,03 zł	2 360 160,83 zł
wydatki	27 327 161,20 zł	29 687 322,03 zł	2 360 160,83 zł
wynik budżetu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Poniżej wykres nr 1 prezentujący zmianę planu dochodów i przychodów budżetu w ciągu 2022 r. oraz wykres nr 2 prezentujący zmianę planu wydatków i rozchodów w ciągu 2022 r.



Wykres nr 1. Zmiana planu dochodów i przychodów w ciągu 2022 r.



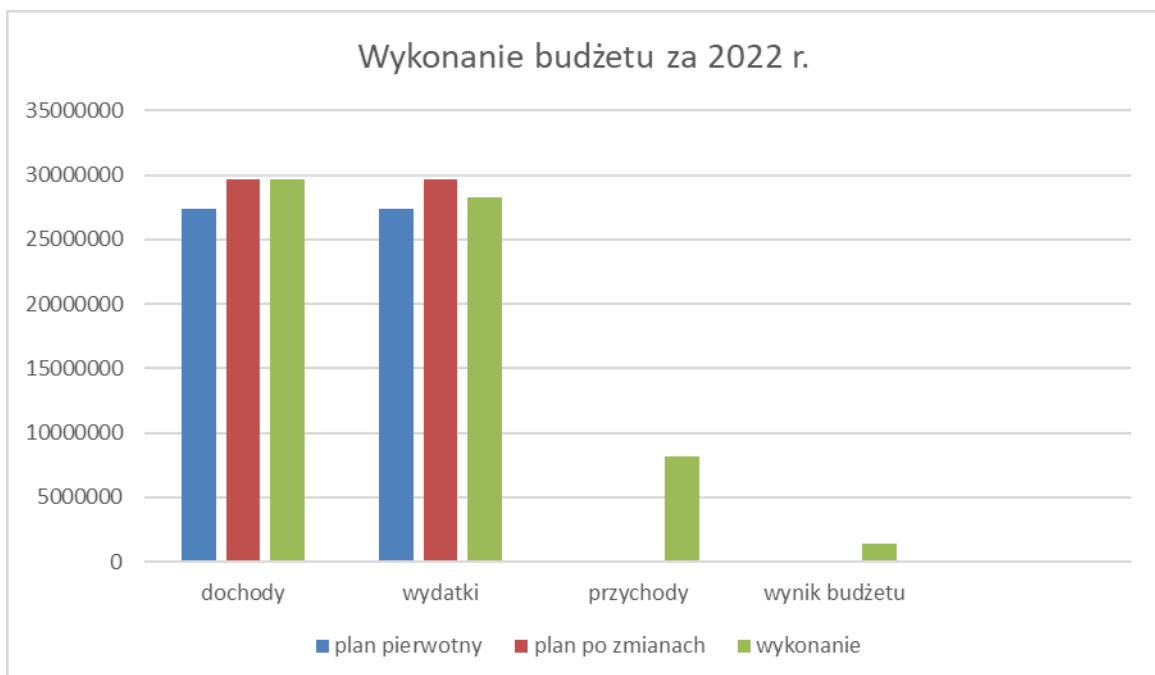
Wykres nr 2. Zmiana planu wydatków i rozchodów w ciągu 2022 r.

Wykonanie budżetu za 2022 r. ukształtowało się jak następuje:

- dochody 29 630 785,51 zł
- wydatki 28 261 070,18 zł

Wynik budżetu /nadwyżka/ 1 369 715,33 zł

wyszczególnienie	plan na dzień 31.12.2022 r.	wykonanie na dzień 31.12.2022 r.
dochody	29 687 322,02 zł	29 630 785,51 zł
wydatki	29 687 322,03 zł	28 261 070,18 zł
wynik budżetu	0,00 zł	1 369 715,33 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 2 264 790,83 zł	Zwiększenie wydatków o kwotę 2 264 790,83 zł
1. Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie składek członkowskich dla następujących gmin: Kęty, Porąbka kwota 16 401,83 zł z przeznaczeniem na finansowanie publicznego transportu zbiorowego. 2. Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie kwoty dofinansowania publicznego transportu zbiorowego z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych kwota 1 077 429,00 zł. 3. Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie dochodów majątkowych z tytułu dofinansowania ze środków inwestycji strategicznych Polski Ład wydatków inwestycyjnych kwota 1 170 960,00 zł	
Dział 750 rozdział 75095	
Zwiększenie dochodów o kwotę 90 000,00 zł	Zwiększenie wydatków o kwotę 95 370,00 zł
Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 90 000,00 zł	Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 95 370,00 zł.
Dział 756 rozdział 75618	
Zwiększenie dochodów o kwotę 5 370,00 zł	
Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 5 370,00 zł	

3) Rezerwa.

W budżecie Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego została utworzona rezerwa ogólna w kwocie 29 000,00 zł. Do dnia 31.12.2022 r. nie została ona uruchomiona.

4) Przyczyny przeniesień planowanych wydatków.

W roku 2022 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 wynagrodzenia, w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- zwiększenie kwoty na zagraniczne podróże służbowe,
- zwiększenie kwoty na wydatki majątkowe – zakup akcji spółki Komunikacja Beskidzka S.A.

5) Plan i wykonanie dochodów.

Szczegółowe wykonanie dochodów Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego za 2022 rok wg podstawowych źródeł ich powstania przedstawia się następująco:

W zł i gr

L. p.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
1.	DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	27 327 161,20	29 687 322,03	29 630 785,51	99,81%
	a) dochody bieżące	26 827 161,20	28 016 362,03	27 959 825,51	99,80%
	b) dochody majątkowe	500 000,00	1 670 960,00	1 670 960,00	100,00%
1.1	dochody własne	3 000,00	98 370,00	173 238,91	176,11%
	a) dochody bieżące	3 000,00	98 370,00	173 238,91	176,11%
1.2	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów	13 673 255,00	13 689 656,83	13 689 656,83	100,00%
	a) dochody bieżące	13 173 255,00	13 189 656,83	13 189 656,83	100,00%
	b) dochody majątkowe	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
1.3	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 650 906,20	1 650 906,20	1 649 973,80	99,94%
	a) dochody bieżące	1 650 906,20	1 650 906,20	1 649 973,80	99,94%
1.4	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego	12 000 000,00	13 077 429,00	12 946 955,97	99,00%
	a) dochody bieżące	12 000 000,00	13 077 429,00	12 946 955,97	99,00%
1.5	Środki otrzymane z programu inwestycji strategicznych - Polski Ład na realizację zadań inwestycyjnych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 170 960,00	1 170 960,00	100,00%
	a) dochody majątkowe	0,00	1 170 960,00	1 170 960,00	100,00%

1) Dochody własne

W 2022 roku dochody własne planowane w kwocie 3 000,00 zł, po dokonanych zmianach plan wynosi 98 370,00 zł. Wykonanie dochodów to kwota 173 238,91 czyli 176,11% planu dochodów na dzień 31.12.2022 r. W poszczególnych źródłach dochodów własnych realizacja za okres sprawozdawczy przedstawia się następująco:

- a) Wpływy z opłaty komunikacyjnej na 2022 rok zaplanowane w wysokości 8 370,00 zł zostały wykonane w 193,67% to jest w kwocie 16 210,00 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 17 300,00 zł. Dochody pochodzą w całości z nałożonych kar na Komunikację Beskidzką S.A. 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 119 420,20 zł co stanowi 132,69% planu, który wynosił 90 000,00 zł.
- d) Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych wykonano w kwocie 20 308,71 zł, jest to zwrot z tytułu wypłacanej w miesiącu grudniu zaliczki na poczet rocznego rozliczenia rekompensaty za 2021 r.

- 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 2022 r. to jest w kwocie 13 689 656,83 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. Składki członkowskie składają się z części wnoszonej na finansowanie realizacji zadania komunikacji publicznej w kwocie 12 804 656,83 zł, na finansowanie funkcjonowania organów i biura Związku w kwocie 385.000,00 zł oraz na dofinansowanie wydatków majątkowych w kwocie 500 000,00 zł.

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

W 2022 r. zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 1 650 906,20 zł.

Gminy, z którymi zawarto porozumienia	Planowane dochody z zawartych porozumień	Wykonane dochody z zawartych porozumień	Procent realizacji
Gmina Czernichów	616 025,60 zł	615 554,00 zł	99,92%
Gmina Łodygowice	164 942,80 zł	164 676,40 zł	99,84%
Gmina Osiek	74 286,20 zł	74 286,20 zł	100%
Gmina Chybie	97 853,80 zł	97 727,80 zł	99,87%
Gmina Andrychów	697 797,80 zł	697 729,40 zł	99,99%
Razem	1 650 906,20 zł	1 649 973,80 zł	99,94%

Planowane dochody z tytułu dotacji celowych zostały wykonane w 99,94% czyli w kwocie 1 649 973,80 zł.

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

Zaplanowane pierwotnie na 2022 r. dochody z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, jako dofinansowanie w kwocie 3 zł do jednego wozokilometra wykonanej pracy przewozowej, wynosiły 13 077 429,00 zł. Wykonanie dochodów wyniosło 12 946 955,97 zł co stanowi 99,00% planu dochodów.

- 5) Środki otrzymane z programu inwestycji strategicznych – Polski Ład na realizację zadań inwestycyjnych jednostek samorządu terytorialnego.

Zrealizowana kwota dochodów wynosi 1 170 960,00 zł to jest 100% przyjętego planu dochodów.

Łącznie zaplanowano na 2022 r. dochody w kwocie 29 687 322,03 zł i wykonano w kwocie 29 630 785,51 zł co stanowi 99,81% planu.

6) Plan i wykonanie wydatków.

W zł i gr

L.p.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
1.	WYDATKI OGÓLEM, w tym:	27 327 161,20	29 687 322,03	28 261 070,18	95,20%
	a) wydatki bieżące, w tym:	26 827 161,20	27 991 622,03	26 565 370,18	94,90%
	wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	405 700,00	431 505,00	396 836,22	91,97%
	statutowe	26 391 461,20	27 530 117,03	26 168 533,96	95,05%
	świadczenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	rezerwa	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00%
	b) wydatki majątkowe	500 000,00	1 695 700,00	1 695 700,00	100%

1) Wydatki bieżące.

Plan wydatków bieżących na dzień 31.12.2022 r. wynosił 27 991 622,03 zł i został wykonany w 94,90% to jest w kwocie 26 565 370,18 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 26 117 877,65 zł to jest 95,25% wykonania planu. Na kwotę wydatków składają się wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w tym:

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent realizacji
zakup materiałów i wyposażenia	9 517,74 zł	95,18%
rekompensaty za świadczenie usługi publicznego transportu zbiorowego	26 066 355,86 zł	95,26%
wykonanie audytu rekompensaty za 2021 r.	11 479,00 zł	100%
podróże służbowe krajowe	136,00 zł	13,60%
opłat za ubezpieczenie i rejestrację samochodu służbowego	5 254,00 zł	100%
obsługa prawna i inne usługi	25 135,05 zł	83,78%
razem	26 117 877,65 zł	95,25%

a) Dział 750 – Administracja publiczna, rozdział 75095 – Pozostała działalność kwota

poniesionych wydatków to 447 492,53 zł to jest 96,20% wykonania planu. Na kwotę wydatków składają się:

- wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 396 836,22 zł co stanowi 91,97% planu wydatków.

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent realizacji
wynagrodzenia pracowników	310 721,38 zł	91,43%
dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 085,00 zł	100%
składki na ubezpieczenia społeczne	58 971,79 zł	92,37%
składki na Fundusz Pracy	8 058,05 zł	92,36%
Razem	396 836,22 zł	91,97%

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 50 656,31 zł co stanowi 46,58% planu wydatków.

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent realizacji
utrzymanie biura (czynsz najmu lokali biurowych)	5 591,38 zł	93,19%
szkolenia pracowników	2 206,02 zł	44,12%
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalny	5 820,40 zł	99,99%
zakup materiałów biurowych i wyposażenia biura	11 954,89 zł	33,33%
aktualizacja posiadanych licencji programów komputerowych, usługi pocztowe, obsługę konta bankowego oraz pozostałe usługi	21 167,04 zł	48,11%
delegacje służbowe krajowe i zagraniczne	1 579,16 zł	31,58%
okresowe badania pracowników	120,00 zł	24,00%
zakup środków spożywczych	1 699,42 zł	37,23%
ubezpieczenie mienia	518,00 zł	25,90%
razem	50 656,31 zł	46,58%

- świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 0 zł.

2) Wydatki majątkowe.

Plan wydatków majątkowych na dzień 31.12.2022 r. wynosił 1 695 700,00 zł. Wykonanie to kwota 1 695 700,00 zł co stanowi 100% 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 1 695 700,00 zł. Wydatki w tym dziale obejmują:

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent realizacji
Wydatki na objęcie akcji spółki Komunikacja Beskidzka S.A.	232 000,00 zł	100%
Zakup autobusu	1 463 700,00 zł	100%
Razem	1 695 700,00 zł	100%

Zakup autobusu finansowany był częściowo ze środków własnych oraz środków programu inwestycji strategicznych – Polski Ład.

Wartość zakupionego autobusu	Dofinansowanie ze środków inwestycji strategicznych – Polski Ład	Środki własne
1 463 700,00 zł	1 170 960,00 zł	292 740,00 zł

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

W uchwale budżetowej na 2022 r. nie planowano przychodów i rozchodów. Zrealizowane przychody z nadwyżki z lat ubiegłych wynoszą 8 149 920,02 zł.

Budżet Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego na koniec 2022 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 1 369 715,33 zł, w tym nadwyżka operacyjna wynosi 1 394 455,33 zł

Szczegóły obrazuje poniższe tabela:

	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
A	Dochody budżetowe	27 327 161,20 zł	29 687 322,03 zł	29 630 785,51 zł
B	Wydatki budżetowe	27 327 161,20 zł	29 687 322,03 zł	28 261 070,18 zł
C	Nadwyżka/deficyt	0,00 zł	0,00 zł	1 394 715,33 zł

8) Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Wieloletnia prognoza finansowa w roku 2022 jak i w latach następnych nie zawierała programów wieloletnich.