



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia czwartek, 4 sierpnia 2022 r.

Poz. 5134

SPRAWOZDANIE NR 1 ZARZĄDU BESKIDZKIEGO ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO

z dnia 29 marca 2022 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego za 2021 rok składa się z następujących części:

1. Dochody wg ważniejszych źródeł, wydatki wg ważniejszych rodzajów oraz wynik wykonania budżetu związku za 2021 rok – Załącznik nr 1
2. Zestawienie planowanych i wykonanych przychodów i rozchodów za 2021 rok – załącznik nr 2
3. Wykonanie dochodów budżetu związku za 2021 rok – Załącznik nr 3
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu związku w 2021 roku – Załącznik nr 4
5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za 2021 rok – Załącznik nr 5
6. Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego za 2021 rok – Załącznik nr 6
7. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu związku za 2021 rok – Załącznik nr 7

Przewodniczący Zarząd

dr Radosław G. Ostalkiewicz

Załącznik Nr 1 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 29 marca 2022 r.

DOCHODY WG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ I WYDATKI WG WAŻNIEJSZYCH RODZAJÓW ORAZ WYNIK WYKONANIA BUDŻETU ZWIĄZKU ZA 2021 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:	18 533 751,00	27 810 093,58	27 330 330,45	98,27%
	a) dochody bieżące	18 033 751,00	27 310 093,58	26 830 330,45	98,24%
	b) dochody majątkowe	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
1.1	<i>dochody własne</i>	3 000,00	3 000,00	12 004,14	400,14%
	a) dochody bieżące	3 000,00	3 000,00	12 004,14	400,14%
	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>	13 488 922,00	14 068 259,58	14 068 259,58	100,00%
	a) dochody bieżące	12 988 922,00	13 568 259,58	13 568 259,58	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>	1 515 766,00	1 515 766,00	1 515 715,00	100,00%
	a) dochody bieżące	1 515 766,00	1 515 766,00	1 515 715,00	100,00%
1.4	<i>Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego</i>	3 526 063,00	12 223 068,00	11 734 351,73	96,00%
	a) dochody bieżące	3 526 063,00	12 223 068,00	11 734 351,73	96,00%
2	WYDATKI OGÓLEM, w tym:	18 533 751,00	29 825 093,58	22 941 049,69	76,92%

	a) wydatki bieżące, w tym:	18 033 751,00	27 310 093,58	20 426 269,69	74,79%
	wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	298 360,00	307 493,00	307 485,40	100,00%
	statutowe	17 714 051,00	26 989 260,58	20 118 784,29	74,54%
	świadczenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	rezerwa	19 340,00	11 340,00	0,00	
	b) wydatki majątkowe	500 000,00	2 515 000,00	2 514 780,00	99,99%
3	WYNIK (1-2)	0,00	-2 015 000,00	4 389 280,76	
4	PRZYCHODY	0,00	0,00	3 760 639,26	
5	ROZCHODY	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 2 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 29 marca 2022 r.

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH I WYKONANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW ZA 2021 ROK

w zł i gr

Lp.	TREŚĆ	KLASYFIKACJA	PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY		0,00	2 015 000,00	3 760 639,26
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	2 015 000,00	3 760 639,26
II	DOCHODY		18 533 751,00	27 810 093,58	27 330 330,45
III	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU		18 533 751,00	29 825 093,58	31 090 969,71
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		18 533 751,00	29 825 093,58	22 941 049,69

VI	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU		18 533 751,00	29 825 093,58	22 941 049,69
-----------	---	--	----------------------	----------------------	----------------------

Załącznik Nr 3 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 29 marca 2022 r.

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU ZWIĄZKU ZA 2021 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	18 145 751,00	27 422 093,58	26 941 070,53	98,25%
		60004		Lokalny transport zbiorowy	18 145 751,00	27 422 093,58	26 941 070,53	98,25%
				1. dochody bieżące	17 645 751,00	26 922 093,58	26 441 070,53	98,21%
			0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0,00	7 300,00	
			0940	Wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych			444,22	
			2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego	3 526 063,00	12 223 068,00	11 734 351,73	96,00%
			2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 515 766,00	1 515 766,00	1 515 715,00	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	12 603 922,00	13 183 259,58	13 183 259,58	100,00%

			2. dochody majątkowe	500 000,00	500 000,00	500 000,00	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	385 000,00	385 000,00	385 199,92	100,05%
		75095	Pozostała działalność	385 000,00	385 000,00	385 199,92	100,05%
			1. dochody bieżące	385 000,00	385 000,00	385 199,92	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	199,92	
		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 POBOREM	3 000,00	3 000,00	4 060,00	135,33%
		75618	<i>Wpływy z innych opłat stawnowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	3 000,00	3 000,00	4 060,00	135,33%
			1. dochody bieżące	3 000,00	3 000,00	4 060,00	135,33%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	3 000,00	4 060,00	135,33%
OGÓLEM DOCHODY				18 533 751,00	27 810 093,58	27 330 330,45	98,27%

Załącznik Nr 4 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 29 marca 2022 r.

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU ZWIĄZKU w 2021 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	18 145 751,00	29 422 093,58	22 564 268,58	76,69%
		60004		Lokalny transport zbiorowy	18 145 751,00	29 422 093,58	22 564 268,58	76,69%
				1. Wydatki bieżące, w szczególności	17 645 751,00	26 922 093,58	20 064 268,58	74,53%
				1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	17 645 751,00	26 922 093,58	20 064 268,58	74,53%
				a) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	17 645 751,00	26 922 093,58	20 064 268,58	74,53%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	2 736,99	27,37%
			4300	Zakup usług pozostałych	17 608 751,00	26 885 093,58	20 044 463,39	74,56%
			4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 000,00	15 000,00	11 980,20	79,87%
			4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	5 000,00	90,00	1,80%
			4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	7 000,00	4 998,00	71,40%
				2. Wydatki majątkowe, w tym:	500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	100,00%
				1) zakup i objęcie akcji i udziałów	500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	100,00%
			6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	100,00%
2	750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	368 660,00	391 660,00	376 781,11	96,20%
		75095		Pozostała działalność	368 660,00	391 660,00	376 781,11	96,20%
				1. Wydatki bieżące, w szczególności	368 660,00	376 660,00	362 001,11	96,11%
				1) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	368 660,00	376 660,00	362 001,11	96,11%

		a) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	298 360,00	307 493,00	307 485,40	100,00%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	227 760,00	241 680,00	241 675,89	100,00%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 000,00	13 753,00	13 753,00	100,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	44 000,00	45 800,00	45 798,43	100,00%
		4120 Składki na Fundusz pracy	6 000,00	6 260,00	6 258,08	99,97%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00	
		4710 Wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	3 600,00	0,00	0,00	
		b) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	68 300,00	67 167,00	54 515,71	81,16%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	15 986,00	10 838,24	67,80%
		4220 Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	1 155,01	57,75%
		4280 Zakup usług zdrowotnych	300,00	650,00	650,00	100,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	30 000,00	28 198,00	26 145,20	92,72%
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	31,00	30,33	0,00%
		4400 opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 000,00	6 000,00	5 327,04	88,78%
		4410 Podróże służbowe krajowe	5 000,00	5 000,00	2 184,80	43,70%
		4430 Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	1 295,00	64,75%
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 000,00	5 302,00	5 301,89	100,00%
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	1 588,20	79,41%
		c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2000,00	2000,00	0,00	0,00%
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1000,00	1000,00	0,00	0,00%
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1000,00	1000,00	0,00	0,00%
		2. Wydatki majątkowe, w tym:	0,00	15 000,00	14 780,00	98,53%
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	15 000,00	14 780,00	98,53%
		6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 000,00	14 780,00	98,53%
3	758	RÓŻNE ROZLICZENIA	19 340,00	11 340,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	19 340,00	11 340,00	0,00	0,00%
		<i>1. wydatki bieżące, w tym:</i>	19 340,00	11 340,00	0,00	0,00
		<i>1) rezerwa ogólna</i>	19 340,00	11 340,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	19 340,00	11 340,00	0,00	0,00%

Ogółem wydatki	18 533 751,00	29 825 093,58	22 941 049,69	76,92%
-----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------

Załącznik Nr 5 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 29 marca 2022 r.

**DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA 2021 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	1 515 766,00	1 515 766,00	1 515 715,00	100,00%
	60004		<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	<i>1 515 766,00</i>	<i>1 515 766,00</i>	<i>1 515 715,00</i>	<i>100,00%</i>
			<i>1. dochody bieżące,</i>	<i>1 515 766,00</i>	<i>1 515 766,00</i>	<i>1 515 715,00</i>	<i>100,00%</i>
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym:	1 515 766,00	1 515 766,00	1 515 715,00	100,00%
			Gmina Czernichów	557 698,00	557 698,00	557 698,00	100,00%
			Gmina Łodygowice	178 670,00	178 670,00	178 629,00	99,98%
			Gmina Osiek	74 165,00	74 165,00	74 165,00	100,00%
			Gmina Chybie	83 066,00	83 066,00	83 056,00	99,99%
			Gmina Andrychów	622 167,00	622 167,00	622 167,00	100,00%

Załącznik Nr 6 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 29 marca 2022 r.

**WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA 2021 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	1 515 766,00	1 515 766,00	1 515 715,00	100,00%
	60004		<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	<i>1 515 766,00</i>	<i>1 515 766,00</i>	<i>1 515 715,00</i>	<i>100,00%</i>
			<i>1. Wydatki bieżące, w szczególności:</i>	<i>1 515 766,00</i>	<i>1 515 766,00</i>	<i>1 515 715,00</i>	<i>100,00%</i>
			<i>a) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych</i>	<i>1 515 766,00</i>	<i>1 515 766,00</i>	<i>1 515 715,00</i>	<i>100,00%</i>
		4300	Zakup pozostałych usług	1 515 766,00	1 515 766,00	1 515 715,00	100,00%
			Gmina Czernichów	557 698,00	557 698,00	557 698,00	100,00%
			Gmina Łodygowice	178 670,00	178 670,00	178 629,00	99,98%
			Gmina Osiek	74 165,00	74 165,00	74 165,00	100,00%
			Gmina Chybie	83 066,00	83 066,00	83 056,00	99,99%
			Gmina Andrychów	622 167,00	622 167,00	622 167,00	100,00%

Załącznik Nr 7 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 29 marca 2022 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 2021**

w zł i gr

Nazwa projektu	Dział	Rozdział	Sposób finansowania	Plan wg uchwały budżetowej	Zmiana	Plan po zmianach	Wykonanie
			wydatki majątkowe			0,00	0,00
			środki własne	0,00	0,00	0,00	0,00
			środki z UE	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 8 do sprawozdania Nr 1
Zarządu Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego
z dnia 29 marca 2022 r.

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu związku za 2021 rok

1) Budżet Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego na rok 2021 został uchwalony w dniu 14 grudnia 2020 r. Uchwałą Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego Nr II/4/19/2020.

W budżecie pierwotnie zaplanowano:

- dochody 18 533 751,00 zł
- wydatki 18 533 751,00 zł

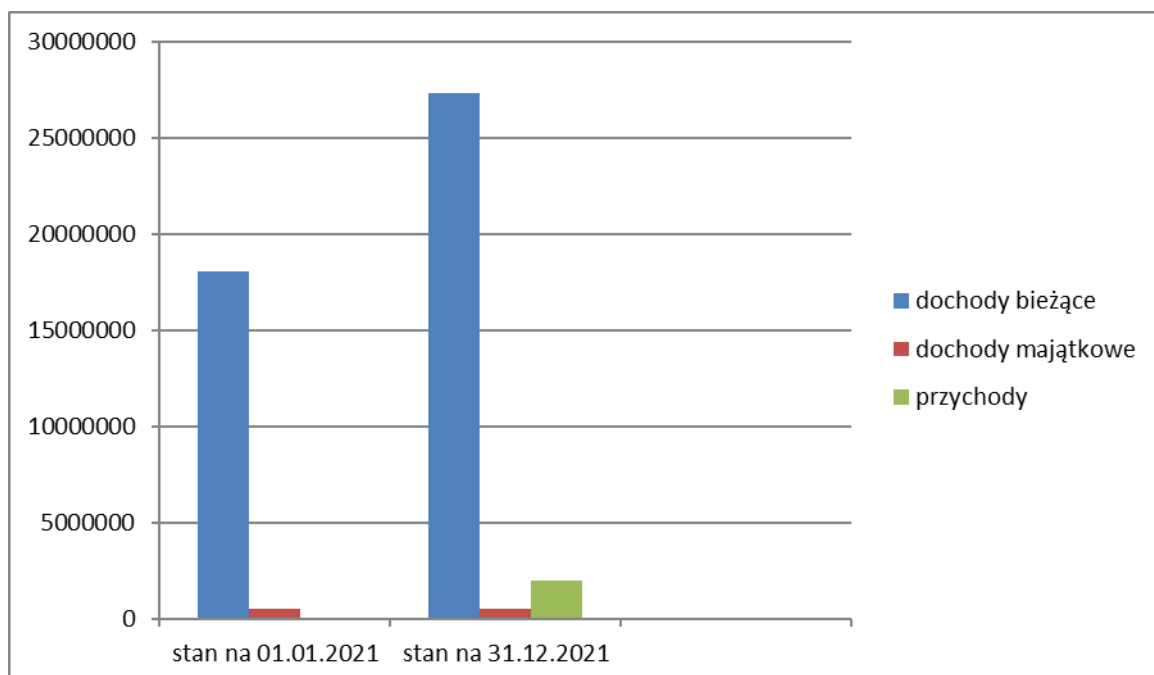
Na dzień 31 grudnia 2021 r. w wyniku wprowadzonych w trakcie roku zmian budżet wynosił:

- dochody 27 810 093,58 zł
- wydatki 29 825 093,58 zł
- planowany deficyt 2 015 000,00 zł

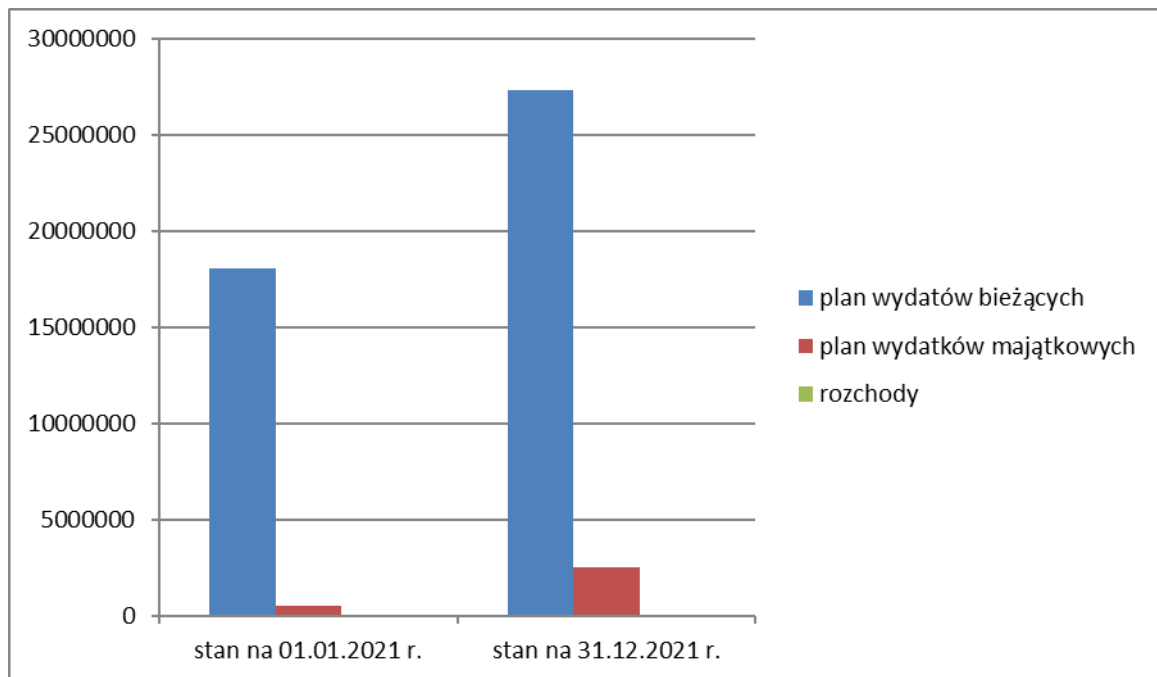
W wyniku wprowadzonych zmian podstawowe kwoty określające budżet związku zmieniły się w roku 2021 w porównaniu do przyjętej na rok 2021 uchwały budżetowej. Relacje te przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan na dzień 31.12.2021 r.	Różnica
dochody	18 533 751,00 zł	27 810 093,58 zł	9 276 342,58 zł
wydatki	18 533 751,00 zł	29 825 093,58 zł	11 291 342,58 zł
wynik budżetu	0,00 zł	-2 015 000,00 zł	-2 015 000,00 zł

Poniżej wykres nr 1 prezentujący zmianę planu dochodów i przychodów budżetu w ciągu 2021 r. oraz wykres nr 2 prezentujący zmianę planu wydatków i rozchodów w ciągu 2021 r.



Wykres nr 1. Zmiana planu dochodów i przychodów w ciągu 2021 r.



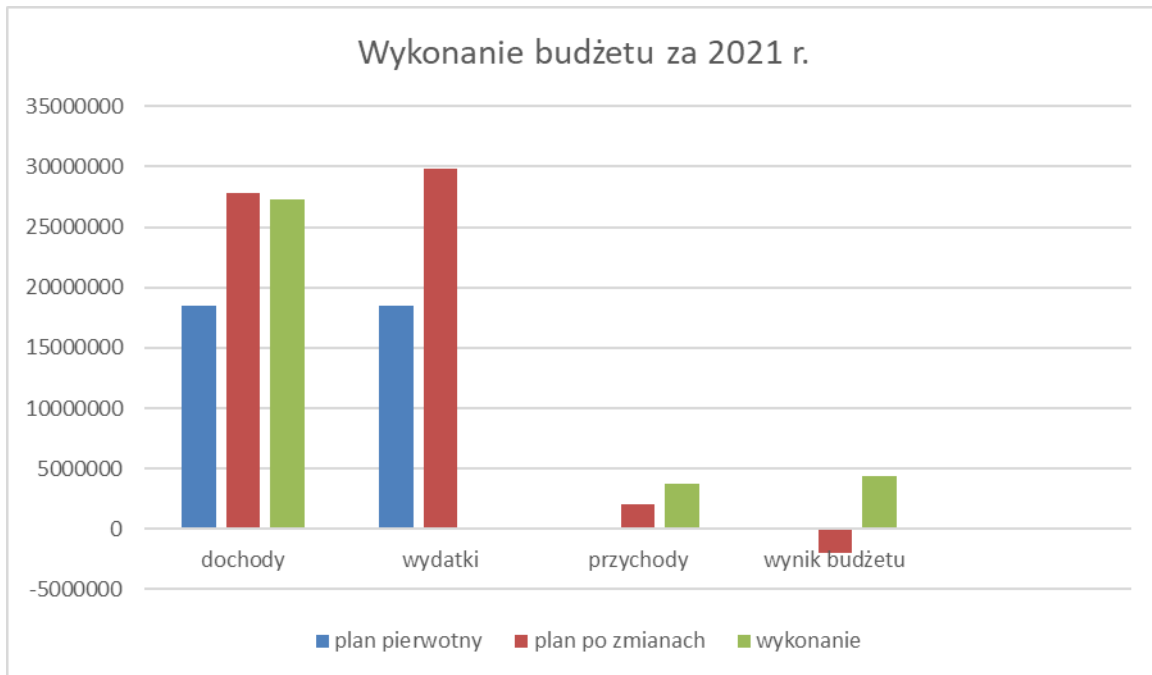
Wykres nr 2. Zmiana planu wydatków i rozchodów w ciągu 2021 r.

Wykonanie budżetu za 2021 r. ukształtowało się następująco:

- dochody 27 330 330,45 zł
- wydatki 22 941 049,69 zł

Wynik budżetu /nadwyżka/ 4 389 280,76 zł

wyszczególnienie	plan na dzień 31.12.2021 r.	wykonanie na dzień 31.12.2021 r.
dochody	27 810 093,58 zł	27 330 330,45 zł
wydatki	29 825 093,58 zł	22 941 049,69 zł
wynik budżetu	-2 015 000,00 zł	4 389 280,76 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 9 276 342,58 zł	Zwiększenie wydatków o kwotę 9 276 342,58 zł
<p>1. Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie składek członkowskich dla następujących gmin: Bestwina, Jasienica, Kęty, Porąbka oraz Powiatu Bielskiego kwota 579 337,58 zł z przeznaczeniem na finansowanie publicznego transportu zbiorowego.</p> <p>2. Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie kwoty dofinansowania publicznego transportu zbiorowego z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych kwota 8 697 005,00 zł.</p>	
	Zwiększenie wydatków o kwotę 2 000 000,00 zł
	Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę 2 000 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie objęcia akcji spółki Komunikacja Beskidzka S.A.
Dział 750 rozdział 75095	
	Zwiększenie wydatków o kwotę 15 000,00 zł
	Na podstawie uchwały Zgromadzenia Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę 15 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie zakupu środków trwałych

3) Rezerwa.

W budżecie Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego została utworzona rezerwa ogólna w kwocie 19 340,00 zł. Została ona częściowo zadysponowana na zwiększenie wydatków w dział 750 –

Administracja publiczna, rozdział 75095 – Pozostała działalność z przeznaczeniem na zakupy wyposażenia do pomieszczeń biurowych w kwocie 8 000,00 zł. Stan rezerwy na koniec roku wynosił 11 340,00 zł.

4) Przyczyny przeniesień planowanych wydatków.

W roku 2021 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 odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- zwiększenie kwoty wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

5) Plan i wykonanie dochodów.

Szczegółowe wykonanie dochodów Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego za 2021 rok wg podstawowych źródeł ich powstania przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	Procent (5:4)
1	2	3	4	5	6
1	DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	18 533 751,00	27 810 093,58	27 330 330,45	98,27%
	a) dochody bieżące	18 033 751,00	27 310 093,58	26 830 330,45	98,24%
	b) dochody majątkowe	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
1.1	<i>dochody własne</i>	3 000,00	3 000,00	12 004,14	400,14%
	a) dochody bieżące	3 000,00	3 000,00	12 004,14	400,14%
	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>	13 488 922,00	14 068 259,58	14 068 259,58	100,00%
	a) dochody bieżące	12 988 922,00	13 568 259,58	13 568 259,58	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>	1 515 766,00	1 515 766,00	1 515 715,00	100,00%
	a) dochody bieżące	1 515 766,00	1 515 766,00	1 515 715,00	100,00%
1.4	<i>Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego</i>	3 526 063,00	12 223 068,00	11 734 351,73	96,00%
	a) dochody bieżące	3 526 063,00	12 223 068,00	11 734 351,73	96,00%

1) Dochody własne

W 2021 roku dochody własne planowane w kwocie 3 000,00 zł. Wykonanie dochodów to kwota 12 004,14 czyli 400,14% planu dochodów na dzień 31.12.2021 r. W poszczególnych źródłach dochodów własnych realizacja za okres sprawozdawczy przedstawia się następująco:

- a) Wpływy z opłaty komunikacyjnej na 2021 rok zaplanowane w wysokości 3 000,00 zł zostały wykonane w 135,33% to jest w kwocie 4 060,00 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 7 300,00 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 199,92 zł. Odsetki nie były planowane.
- d) Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych wykonano w kwocie 444,22 zł, jest to zwrot z tytułu wypłacanej w miesiącu grudniu zaliczki na poczet rocznego rozliczenia rekompensaty za 2020 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 2021 r. to jest w kwocie 14 068 259,58 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 13 183 259,58 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 2021 r. zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 1 515 766,00 zł.

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

- Czernichów w kwocie 557 698,00 zł,
- Łodygowice w kwocie 178 629,00 zł,
- Osiek w kwocie 74 165,00 zł,
- Chybie w kwocie 83 056,00 zł,
- Andrychów w kwocie 622 167,00 zł

Planowane dochody z tytułu dotacji celowych zostały wykonane w 100,00% czyli w kwocie 1 515 715,00 zł.

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

Zaplanowane pierwotnie na 2021 r. dochody z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, jako dofinansowanie w kwocie 1 zł do jednego wozokilometra wykonanej pracy przewozowej, wynosiły 3 526 063,00 zł. W związku ze zwiększeniem dofinansowania do kwoty 3 zł do jednego wozokilometra oraz uruchomieniem nowych linii komunikacyjnych na terenie Gminy Bestwina i Gminy Jasienica zwiększono plan dochodów, który wyniósł 12 223 068,00 zł. Ostatecznie wykonanie dochodów wyniosło 11 734 351,73 zł co stanowi 96,00% planu dochodów. Mniejsze wykonanie dochodów wynika z faktu, że dofinansowanie przysługuje na wykonane kilometry pracy przewozowej, w związku ze stanem epidemicznym powodowanym przez Covid-19 niektóre linie komunikacyjne zostały czasowo zawieszane.

Łącznie zaplanowano na 2021 r. dochody w kwocie 27 810 093,58 zł natomiast wykonano w kwocie 27 330 330,45 zł co stanowi 98,27% planu.

6) Plan i wykonanie wydatków.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
1.	WYDATKI OGÓLEM, w tym:	18 533 751,00	29 825 093,58	22 941 049,69	76,92%
	a) wydatki bieżące, w tym:	18 033 751,00	27 310 093,58	20 426 269,69	74,79%
	wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	298 360,00	307 493,00	307 485,40	100,00%
	statutowe	17 714 051,00	26 989 260,58	20 118 784,29	74,54%
	świadczenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	rezerwa	19 340,00	11 340,00	0,00	
	b) wydatki majątkowe	500 000,00	2 515 000,00	2 514 780,00	99,99%

1) Wydatki bieżące.

Plan wydatków bieżących na dzień 31.12.2021 r. wynosił 27 310 093,58 zł i został wykonany w 74,81% to jest w kwocie 20 426 269,69 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 20 064 268,58 zł to jest 74,52% wykonania planu.

Wydatki w tym dziale obejmują:

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent realizacji
zakup wyposażenia sali konferencyjnej Rady Nadzorczej	2 736,99 zł	27,37%
rekompensaty za świadczenie usługi publicznego transportu zbiorowego	20 025 238,49 zł	74,56%
wykonanie audytu rekompensaty za 2020 r.	11 980,20 zł	79,87%
podróże służbowe krajowe	90,00 zł	1,80%
opłat za ubezpieczenie i rejestrację samochodu służbowego	4 998,00 zł	71,40%
obsługa prawna i inne usługi	19 224,90 zł	68,66%
razem	20 064 268,58 zł	76,69%

- b) Dział 750 – Administracja publiczna, rozdział 75095 – Pozostała działalność kwota poniesionych wydatków to 376 781,11 zł to jest 96,20% wykonania planu. Na kwotę wydatków składają się:

- wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 307 485,40 zł co stanowi 100% planu wydatków.

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent realizacji
wynagrodzenia pracowników, w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne	255 428,89 zł	100%
składki na ubezpieczenia społeczne	45 798,43 zł	100%
składki na Fundusz Pracy	6 258,08 zł	99,97%
Razem	307 485,40 zł	100%

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 54 515,71 zł co stanowi 81,16% planu wydatków.

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent realizacji
utrzymanie biura (czynsz najmu lokali biurowych)	5 327,04 zł	88,78%
szkolenia	1 588,20 zł	79,41%
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalny	5 301,89 zł	100%
zakup materiałów biurowych i wyposażenia biura	10 838,24 zł	67,80%
aktualizacja posiadanych licencji programów komputerowych, usługi pocztowe, obsługę konta bankowego oraz pozostałe usługi	26 145,20 zł	92,72%
ryczałt na dojazd, delegacje służbowe	2 184,80 zł	43,70%
zakup usług telekomunikacyjnych	30,33 zł	97,84%
okresowe badania pracowników	650,00 zł	100%
zakup środków spożywczych	1 155,01 zł	57,75%
ubezpieczenie mienia, opłata za zastrzeżenie znaku firmowego	1 295,00 zł	64,75%
razem	54 515,71 zł	81,16%

- świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 0 zł.

2) Wydatki majątkowe.

Plan wydatków majątkowych na dzień 31.12.2021 r. wynosił 2 515 000,00 zł. Wykonanie to kwota 2 514 780,00 zł co stanowi 99,99% 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 2 500 000,00 zł. Wydatki w tym dziale obejmują:

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent realizacji
Wydatki na objęcie akcji spółki Komunikacja Beskidzka S.A.	2 500 000,00 zł	100%
Razem	2 500 000,00 zł	100%

b) Dział 750 – Administracja publiczna, Rozdział 75095 – Pozostała działalność kwota poniesionych wydatków to 14 780,00 zł. Wydatki w tym dziale obejmują:

Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków	Procent realizacji
Wydatki na zakup serwera	14 780,00 zł	98,53%
Razem	14 780,00 zł	98,53 %

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

W uchwale budżetowej na 2021 r. nie planowano przychodów jednak w trakcie roku dokonano zmiany polegającej na zwiększeniu planowanych przychodów o kwotę 2 015 000,00 zł. Planowane przychody w całości pochodziły z nadwyżki z lat ubiegłych i przeznaczone były na finansowanie planowanego w ciągu roku deficytu w kwocie 2 015 000,00 zł. Zrealizowane przychody z nadwyżki z lat ubiegłych wynoszą 3 760 639,26 zł.

W roku 2021 nie planowano rozchodów.

Budżet Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego na koniec 2021 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 4 389 280,76 zł.

Szczegóły obrazuje poniższe tabela:

	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
A	Dochody budżetowe	18 533 751,00 zł	27 810 093,58 zł	27 330 330,45 zł
B	Wydatki budżetowe	18 533 751,00 zł	29 825 093,58 zł	22 941 049,69 zł
C	Nadwyżka/deficyt	0,00 zł	-2 515 000,00 zł	4 389 280,76 zł

8) Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Wieloletnia prognoza finansowa w roku 2021 jak i w latach następnych nie zawierała programów wieloletnich.