

Uchwała Nr VII/30/2020
Zgromadzenia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich
z dnia 30 czerwca 2020 r.

**w sprawie udzielenia Zarządowi Związku Gmin Gór Świętokrzyskich absolutorium
z tytułu wykonania budżetu za 2019 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i art. 28a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 roku poz. 713) oraz art. 271 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 roku poz. 869 ze zm.)

po zapoznaniu się z:

1. Sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2019 rok;
2. Sprawozdaniem finansowym;
3. Opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach;
4. Informacją o stanie mienia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich;
5. Stanowiskiem Komisji Rewizyjnej;

Zgromadzenie Związku Gmin Gór Świętokrzyskich uchwała, co następuje:

§ 1

Udziela się Zarządowi Związku Gmin Gór Świętokrzyskich absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2019 rok.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Krzysztof Gajewski
PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Związku Gmin Gór Świętokrzyskich

Informacja
z wykonania budżetu Związku Gmin Gór Świętokrzyskich
za 2019 rok.

Zgodnie z art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zmianami).

Do opracowania niniejszego sprawozdania przyjęto za podstawę sprawozdania budżetu za 2019 rok sporządzone w oparciu o uregulowania Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 21 stycznia 2019 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U.2019.138).

Przedłożone przez Zarząd Związku Gmin Gór Świętokrzyskich sprawozdania budżetowe za 2019 rok obejmują sprawozdania:

1. Rb – 27S z wykonania planu dochodów budżetowych j.s.t.,
2. Rb – 28 S z wykonania planu wydatków budżetowych j.s.t.,
3. Rb – NDS o nadwyżce /deficycie j.s.t.,
4. Rb – Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń,
5. Rb – N o stanie należności, samorządowych jednostek budżetowych/jednostek samorządu terytorialnego,
6. RB-ST o stanie środków na rachunkach bankowych JST na koniec 2019 roku.

Budżet Związku Gmin Gór Świętokrzyskich na 2019 rok wg uchwały Nr II/10/2019 z dnia 29 stycznia 2019 r. Zgromadzenia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin Gór Świętokrzyskich na 2019 rok, po stronie dochodów ustalony został w kwocie **17 478 473,94 zł**, po stronie wydatków **17 478 473,94 zł** (w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych kwotę 17 092 473,94 zł).

W wyniku dokonanych zmian w ciągu roku budżet ten na dzień 30 czerwca 2019 r. po stronie dochodów zamyka się kwotą **17 793 964,88 zł**, po stronie wydatków kwotą **17 817 696,38 zł** (w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych kwotę 17 473 189,38 zł).

Niedobór budżetu w wysokości **23 731,50 zł** miał być pokryty z planowanych przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Planowane dochody za 2019 rok w kwocie **17 793 964,88 zł** wykonane zostały w wysokości

6 608 363,75 zł co stanowi 37,14% planu rocznego, w tym:

- dochody bieżące wykonane zostały w kwocie 318 875,50 zł, na plan 320 775,50 zł, co stanowi 99,41% planu rocznego,
- dochody inwestycyjne, na plan 17 473 189,38 zł – wykonanie 6 289 488,25 zł, co stanowi 36,00%.

Wykonanie dochodów budżetowych według działów i rozdziałów przedstawia się następująco:

Dział 630 – Turystyka; rozdział 63095 - Pozostała działalność:

- §0630 – wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczonych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – plan – 900,00 zł, wykonano – 900,00 zł, co stanowi 100%.
- §2900 – wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących - plan 286 000,00 zł – wykonanie 284 100,00 zł, co stanowi 99,34% planu;

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska; rozdział 90095 – Pozostała działalność:

- plan 33 875,50 zł – wykonanie 33 875,50 zł, w tym:
- §2460 – środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – plan 33 875,50 zł – wykonanie 33 875,50 zł;

Wpływy te dotyczą realizacji dwóch projektów tj. „Poznaję i chronię własne dziedzictwo przyrodnicze” oraz „Program edukacji ekologicznej”.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego; rozdział 92195 – Pozostała działalność:

- plan 17 473 189,38 zł – wykonanie 6 289 488,25 zł, co stanowi 36,00%, w tym:
- §6257 – dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez j.s.t. - plan 10 771 848,07 zł – wykonanie 2 914 614,99 zł;
- §6259 – dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez j.s.t. - plan 638 525,10 zł –

wykonanie 147 267,02 zł;

- §6659 – wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz j.s.t oraz związków gmin oraz związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - plan 6 062 816,21 zł – wykonanie 3 227 606,24 zł.

WYDATKI

Plan wydatków na 2019 rok wynosił 17 817 696,38 zł i wykonany został w kwocie 5 746 949,78 zł, co stanowi 32,25% planu, z tego:

– wydatki bieżące – plan 344 507,00 zł, wykonanie 293 382,62 zł, co stanowi 85,16% planu rocznego.

– wydatki majątkowe – plan 17 473 189,38 zł, wykonanie 5 453 567,16 zł, co stanowi 31,21% planu rocznego;

Wykonanie wydatków budżetowych za 2019 rok wg działów i rozdziałów przedstawia się następująco:

Dział 630 – Turystyka

Rozdział 63095 – Pozostała działalność

Plan 252 900,00 zł wykonano w kwocie 223 617,33 zł, co stanowi 88,42%, z tego:

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń

Na wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń wydatkowano kwotę 300,00 zł na plan 300,00 zł co stanowi 100,00 % planu.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników

Na wynagrodzenie osobowe dla pracowników zatrudnionych w Związku wydatkowano kwotę 144 530,41 zł przy zakładanym planie 162 000,00 zł co stanowi 89,22% planu.

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Wydatki tego paragrafu dotyczą wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników Związku w kwocie 12 104,80 zł.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne

Na plan 30 000,00 zł wydatkowano 28 084,64 zł co stanowi 93,61%.

§ 4120 – Składki na fundusz pracy

Na plan 4 850,00 zł wykonano 3 177,27 zł co stanowi 65,51 % planu.

§ 4170 – Wynagrodzenie bezosobowe

Na plan 420,00 zł wykonano 360,00 zł co stanowi 85,71 % planu.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia

W 2019 roku dokonano zakupu materiałów i wyposażenia na kwotę 5 159,82 zł na planowaną kwotę 9 126,75 zł co stanowi 56,53% planu.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych

W 2019 roku na plan 350,00 zł wydatkowano na badania lekarskie kwotę 255,00 zł, co stanowi 72,86% planu.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych

Na plan 25 900,00 zł wydatkowano kwotę 23 908,85 zł, co stanowi 92,31% planu.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej

Wydatek tego paragrafu to kwota 734,06 zł na plan 800,00 zł co stanowi 91,76%.

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe

Na plan 300,00 zł wydatkowano 280,04 zł, co stanowi 93,35%.

§ 4430 – Różne opłaty i składki

Na plan 656,35 zł wydatkowano na opłaty i ubezpieczenia 474,00 zł, co stanowi 72,22%.

§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Z paragrafu tego naliczono i przekazano na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych za 2,5 etatu kwotę 3 116,90 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

Na plan 2 000,00 zł wydatkowano kwotę 1131,54 zł, co stanowi 56,58%.

Dział 750 – Administracja publiczna

rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan zakładał wydatki w wysokości 24 000,00 zł, wydatkowano łącznie 22 158,29 zł, co stanowi 92,33%, z tego:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia

Na plan 2 000,00 zł – wykonano 1 020,89 zł, co stanowi 51,04%.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych

Na plan 22 000,00 zł wydatkowano 21 137,40 zł z przeznaczeniem na zakup kalendarzy i promocję ZGGS.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 7518 – Rezerwy ogólne i celowe

§ 4810 – Rezerwy

Na dzień 31.12.2019 r. pozostała po stronie planu nierozdysponowana rezerwa w wysokości 20 000,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Zaplanowano 47 607,00 zł. z tego:

§ 4190 – Nagrody konkursowe – plan 23 980,00 zł – wykonanie 23 980,00 zł;

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 23 627,00 zł – wykonanie 23 627,00 zł.

Wydatki te dotyczą realizacji dwóch projektów tj. „Poznaję i chronię własne dziedzictwo przyrodnicze” oraz „Program edukacji ekologicznej”.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Na plan 17 473 189,38 zł wykonano 5 453 567,16 zł, co stanowi 31,21%, w tym:

- §6057 – wydatki inwestycyjne – plan 10 771 848,07 zł – wykonanie 2 817 690,94 zł;

- §6059 – wydatki inwestycyjne – plan 6 701 341,31 zł – wykonanie 2 635 876,22 zł.

Wydatki te dotyczą realizacji programów:

1. „Renowacja obiektów zabytkowych wraz z przebudową i wyposażeniem obiektów publicznej infrastruktury kulturalnej na obszarze gmin Gór Świętokrzyskich”

2. „Śladami kultury benedyktyńskiej”

(załącznik nr 2 i 3)

Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia w 2019 r.

Na realizację programów finansowanych w udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych uchwalony został w kwocie 17 473 189,38 zł. Wykonanie w 2019 r. stanowi 5 453 567,16 zł, co stanowi 31,21%. (załącznik nr 3).

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących w budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi za 2019 rok

Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wynosił 17 092 473,94 zł. W trakcie roku dokonano zwiększenia planu do wysokości 17 473 189,38 zł. Wykonano – 5 453 567,16 zł, co stanowi 31,21%.

(Załącznik Nr 4)

Plan przychodów – 23 731,50 zł:

- wykonanie – 160 746,71 zł, w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych – 160 746,71 zł. (załącznik nr 5)

Plan rozchodów – 0,00 zł:

Według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. Związek nie posiadał żadnych zobowiązań wymagalnych, natomiast zobowiązania niewymagalne w kwocie 651 602,80 zł dotyczyły nie zapłaconych faktur za usługi oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia za 2019 r.

Sławomir Kopacz
PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Związku Gmin Gór Świętokrzyskich



Dochody budżetu Związku Gmin Gór Świętokrzyskich za 2019 rok

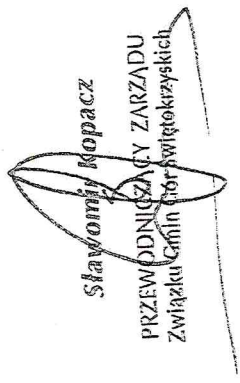
Dział	Rozdział	§	Treść	Dochody bieżące			Dochody majątkowe		
				Plan na 2019 r.	Wykonanie za 2019 rok	%	Plan na 2019 r.	Wykonanie za 2019 rok	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
630			Turystyka						
	63095		<i>Pozostała działalność</i>	286 900,00	285 000,00	99,34	0,00	0,00	
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczonych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	900,00	900,00	100,00	0,00		
		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	286 000,00	284 100,00	99,34	0,00	0,00	0,00
Razem dział: 630				286 900,00	285 000,00	99,34	0,00	0,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska						
	90095		<i>Pozostała działalność</i>	33 875,50	33 875,50	100,00	0,00	0,00	0,00
		2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	33 875,50	33 875,50	100,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział: 900				33 875,50	33 875,50	100,00	0,00	0,00	
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego						
	92195		<i>Pozostała działalność</i>	0,00	0,00	0,00	17 473 189,38	6 289 488,25	36,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych w udziale środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt.5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego				10 771 848,07	2 914 614,99	27,06
		6259	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych w udziale środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt.5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego				638 525,10	147 267,02	23,06
		6659	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych				6 062 816,21	3 227 606,24	53,24
Razem dział: 921				0,00	0,00	0,00	17 473 189,38	6 289 488,25	36,00
Razem				320 775,50	318 875,50	99,41	17 473 189,38	6 289 488,25	36,00

Sławomir Kopacz

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Związku Gmin Gór Świętokrzyskich

Wydatki budżetu Związku Gmin Gór Świętokrzyskich za 2019 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2019 r.	Wykonanie za 2019 r.	Wydatki bieżące		Wydatki jednostek budżetowych		z tego:		Wydatki majątkowe		w tym:		Właszenie wkładów do spółek prawa handlowego	zakup i objęcie akcji i udziałów				
						Plan	Wykonanie za 2019 r.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją statutowych zadań		Dotacje na zrealizowanie zadań bieżących	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z budżetu państwa na podstawie ustawy o szczególnych zasadach przyznawania i wypłaty świadczeń społecznych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na obsługę długu (odsetki)	Wydatki z tytułu wydatków i wydatków			plan	wykonanie za 2019 r.	plan	wykonanie za 2019 r.
									plan	plan											
630			Turystyka	252 900,00	223 817,33	210 350,00	188 257,12	42 550,00	35 389,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	63095		Przebieg działalności	252 900,00	223 817,33	210 350,00	188 257,12	42 550,00	35 389,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		3020	Wydatki osobowo nie zaliczane do wynagrodzeń	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4010	Wynagrodzenia osobowo pracownicze	162 000,00	144 530,41	162 000,00	144 530,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4040	Dotacje wynagrodzenia rezerne	13 000,00	12 104,80	13 000,00	12 104,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 000,00	28 084,64	30 000,00	28 084,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 850,00	3 177,27	4 850,00	3 177,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4210	Wynagrodzenia bezosobowe	420,00	360,00	420,00	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4310	Zakup materiałów wyposażenia	9 126,75	5 159,82	9 126,75	5 159,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4380	Zakup usług zdrowotnych	350,00	255,00	350,00	255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4390	Opłaty z tytułu zaopiniowania	23 900,00	23 908,85	23 900,00	23 908,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4390	Opłaty z tytułu zaopiniowania telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	800,00	734,06	800,00	734,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4410	Przebieg służbowe krajowe	300,00	280,04	300,00	280,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4430	Różne składki i składki	656,35	474,00	656,35	474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4440	Opłaty na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 116,90	3 116,90	3 116,90	3 116,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4700	Prace remontowe i remonty remontów i remontów	2 000,00	1 131,54	2 000,00	1 131,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Administrowanie i utrzymanie obiektów	252 900,00	223 817,33	210 350,00	188 257,12	42 550,00	35 389,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
750			Administrowanie i utrzymanie obiektów	252 900,00	223 817,33	210 350,00	188 257,12	42 550,00	35 389,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	75075		Przebieg działalności samorządu	24 000,00	22 158,29	24 000,00	22 158,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów wyposażenia	2 000,00	1 020,89	2 000,00	1 020,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	21 137,40	22 000,00	21 137,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Razem dział 750	24 000,00	22 158,29	24 000,00	22 158,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
756			Różne rozliczenia	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	75616		Różne rozliczenia	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4810	Różne	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
800			Grants i dotacje	47 607,00	47 607,00	47 607,00	47 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	80025		Grants i dotacje	47 607,00	47 607,00	47 607,00	47 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4190	Nagrody konkursowe	23 980,00	23 980,00	23 980,00	23 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	23 627,00	23 627,00	23 627,00	23 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Razem dział 800	47 607,00	47 607,00	47 607,00	47 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17 473 189,38	5 453 567,16	17 473 189,38	5 453 567,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	92195		Przebieg działalności	17 473 189,38	5 453 567,16	17 473 189,38	5 453 567,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 701 341,31	2 635 876,22	6 701 341,31	2 635 876,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		6055	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 771 848,07	2 817 690,94	10 771 848,07	2 817 690,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Razem dział 921	17 473 189,38	5 453 567,16	17 473 189,38	5 453 567,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Opolem wydatki	17 817 696,38	5 748 940,78	17 817 696,38	5 748 940,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			



Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia wykonane w 2019 roku

Lp.	Program, jego cel i zadania (zadania inwestycyjne)	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca jego wykonanie	Dział	Rozdział	Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31.12.2019 r.	Zaawansowanie programu	Wysokość wydatków w roku budżetowym		
								Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego - Zachowanie i zabezpieczenie obiektów dziedzictwa kulturowego i obiektów zabytkowych - Renowacja obiektów zabytkowych wraz z przebudową i wyposażeniem obiektów publicznej infrastruktury kulturalnej na obszarze gmin Gór Świętokrzyskich (2017-2020)	Związek Gmin Gór Świętokrzyskich w Bodzentynie	921	92195	11 627 357,96	6 148 377,06	52,88	7 456 499,38	5 392 484,16	72,32
2	Śladami kultury benedyktyńskiej	Związek Gmin Gór Świętokrzyskich w Bodzentynie	921	92195	20 072 630,00	100 333,00	0,50	10 016 690,00	61 083,00	0,61
Ogółem								17 473 189,38	5 453 567,16	31,21

Sławomir Kopacz

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Związku Gmin Gór Świętokrzyskich

zmiany w planie wydatków na realizację zadań pochodzących z budżetu UE oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2019 roku

nr uchwały	z dnia	wydatki			
		zwiększenia	plan	zwiększenia/zmniejszenia	wykonanie
II/10/2019	2019-01-29		17 092 473,94		5 453 567,16
III/15/2019	2019-06-26	226 240,06			
IV/17/2019	2019-10-24	154 475,38	17 473 189,38		
razem zmiany		380 715,44	17 473 189,38		5 453 567,16

Siawomir Kopacz
PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Związku Gmin Gór Świętokrzyskich

Przychody i rozchody budżetu za 2019 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			23 731,50	160 746,71	677,36
1.	Kredyty	§ 952	0,00	0,00	0,00
1.1	Kredyty zaciągnięte w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z budżetu UE	§ 952	0,00	0,00	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00	0,00	0,00
2.1	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00	0,00	0,00
3.	Papiery wartościowe (obligacje) których zbywalność jest ograniczona	§ 931	0,00	0,00	0,00
4.	Nadwyżka z lat ubiegłych	§ 957	23 731,50	160 746,71	0,00
5.	Wolne środki art. 217 ust. 2 pkt. 6 u.f.p.	§ 950	0,00	0,00	0,00
6.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00	0,00	0,00
7.	Przelewy z rachunku lokat	§ 994	0,00	0,00	0,00
8.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941-944	0,00	0,00	0,00
Rozchody ogółem:			0,00	0,00	0,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	0,00	0,00	0,00
1.1	Spląty kredytów zaciągniętych w związku z zawarciem umowy z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z budżetu UE	§ 992	0,00	0,00	0,00
2.	Spląty pożyczek		0,00	0,00	0,00
2.1	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00	0,00	0,00
2.2	Wykup obligacji komunalnych, których zdolność jest ograniczona	§ 982	0,00	0,00	0,00
3.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00	0,00	0,00
4.	Przelewy z rachunku lokat	§ 994	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup papierów wartościowych dopuszczalnych do obrotu zorganizowanego, czyli takie dla których istnieje płynny rynek wtórny	§ 982	0,00	0,00	0,00

Sławomir Kopacz
 PRZEWODNICĄCY ZARZĄDU
 Związku Gmin Gór Świętokrzyskich

dotycząca opinii o wniosku komisji rewizyjnej w sprawie absolutorium

V Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach:

Przewodniczący: Zbigniew Rękas
Członkowie: Ewa Midura
Iwona Kudła

na podstawie art. 13 pkt 8 oraz art. 19 ust. 3 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2137) po zbadaniu w dniu 15 czerwca 2020 roku wniosku Komisji Rewizyjnej Związku Gmin Gór Świętokrzyskich w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Związku Gmin Gór Świętokrzyskich z tytułu wykonania budżetu za 2019 rok postanawia:

zaopiniować pozytywnie wniosek w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Związku Gmin Gór Świętokrzyskich z tytułu wykonania budżetu za 2019 rok.

Uzasadnienie

W dniu 10 czerwca 2020 roku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach wpłynął wniosek Komisji Rewizyjnej Związku Gmin Gór Świętokrzyskich (*zwanej dalej Komisją*) z dnia 10 czerwca 2020 roku w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Związku Gmin Gór Świętokrzyskich z tytułu wykonania budżetu za 2019 rok.

Zgodnie z Uchwałą nr I/06/2018 Zgromadzenia Związku z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie wyboru Komisji Rewizyjnej Związku Komisja składa się z 3 osób.

W posiedzeniu w dniu 10 czerwca 2020 r. na którym jednogłośnie przyjęto w/w wniosek uczestniczyły 3 osoby.

Z treści wniosku oraz dołączonych do niego dokumentów wynika, że zgodnie z art. 270 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) przed przyjęciem wniosku Komisja zapoznała się i dokonała analizy w szczególności:

1. sprawozdania z wykonania budżetu Związku za 2019 rok,
2. rocznego sprawozdania finansowego Związku za 2019 rok,
3. informacji o stanie mienia komunalnego Związku na dzień 31 grudnia 2019 roku.
4. uchwały Nr 21/2020 V Składu Orzekającego RIO w Kielcach z dnia 14 kwietnia 2020 roku w sprawie opinii o sprawozdaniach z wykonania budżetu Związku za 2019 rok.

Skład Orzekający RIO w Kielcach odnosząc się do wyżej przedstawionego stanu faktycznego stwierdza, że Komisja prawidłowo wykonała dyspozycję art. 18a ust. 3 zdanie pierwsze ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 270 ust. 2 i 3 w/w ustawy o finansach publicznych. W związku z czym postanowiono jak w sentencji.

Pouczenie

Od niniejszej opinii służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach w terminie 14 dni od daty doręczenia uchwały Składu Orzekającego.



Przewodniczący Składu Orzekającego

Członek Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Kielcach

Zbigniew Rękas

Informacja o stanie mienia komunalnego Związku Gmin Gór Świętokrzyskich na dzień 31.12.2019 r.
Rzeczowe aktywa trwałe jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych wg załączonego wykazu

LP	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Art.267ust. 1 pkt 3 lit a u.o.f.p. Prawo własności		Art.267ust. 1 pkt 3 lit b u.o.f.p.inne niż własność prawa majątkowe+posiadane		Art.267ust. 1 pkt 3 lit a u.o.f.p. Prawo własności		Art.267ust. 1 pkt 3 lit b u.o.f.p.inne niż własność prawa majątkowe+posiadane		Art.267ust. 1 pkt 3 lit a u.o.f.p. Prawo własności		Art.267ust. 1 pkt 3 lit b u.o.f.p.inne niż własność prawa majątkowe+posiadane	
			Ilość [j.m.]	Wartość [w tys. zł.]	Ilość [j.m.]	Wartość [w tys. zł.]	Ilość [j.m.]	Wartość [w tys. zł.]	Ilość [j.m.]	Wartość [w tys. zł.]	Ilość [j.m.]	Wartość [w tys. zł.]	Ilość [j.m.]	Wartość [w tys. zł.]
I.	Srodki trwałe		10	13 133,78	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Grupa I - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego, w tym: budynki oświaty, nauki i kultury oraz budynki sportowe	szt.	3	2 373,11	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Grupa II - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: Kompleksowe budowle na terenach przemysłowych	szt.	4	10 399,37	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Rurociągi, linie telekomunikacyjne i elektroenergetyczne	szt.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Infrastruktura transportu w tym: Autostrady, drogi ekspresowe, ulice i drogi pozostałe	szt.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Drogi szynowe, drogi kolei napowietrznych lub podwieszanych	szt.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Drogi lotniskowe	szt.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Mosty, wiadukty, estakady, tunele i przejścia naziemne i podziemne	szt.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Budowle wodne, w wyjątkiem melioracji /pochylnie/	szt.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Melioracje podstawowe i szczegółowe	szt.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Obiekty sportowe i rekreacyjne, obiekty inżynierii lądowej i wodnej pozostałe gdzie indziej nie sklasyfikowane	szt.	2	489,36	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Grupa VII - środki transportu, w tym: samochody osobowe	szt.	2	140,10	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Grupa VIII - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane, w tym: urządzenia do rozrywki na wolnym powietrzu	szt.	1	221,20	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
	Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	szt.	10	13 133,78	X	X	X	X	X	X	X	X	X	

Bieliny, dnia 10.06.2020 r.

*Komisja Rewizyjna
Związku Gmin Gór Świętokrzyskich*

Zgromadzenie Związku Gmin Gór Świętokrzyskich

WNIOSEK

**Komisji Rewizyjnej Związku Gmin Gór Świętokrzyskich
z dnia 10 czerwca 2020 r.**

**w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Związku Gmin Gór Świętokrzyskich
z tytułu wykonania budżetu za 2019 r.**

Na podstawie art. 18a ust. 3 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 roku poz. 446) oraz art. 270 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 28 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 poz. 1870) - Komisja Rewizyjna, po analizie sprawozdania z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2019 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informacją o stanie mienia komunalnego i przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego za 2019 rok,

wnioskuje o udzielenie absolutorium

dla Zarządu Związku Gmin Gór Świętokrzyskich za 2019 rok.

UZASADNIENIE

Komisja stwierdziła, że przedstawione sprawozdania zachowują zgodność rachunkową jak również są zgodne z obowiązującą klasyfikacją budżetową i przedstawiają się następująco:

1) dochody:

- plan - 17 793 964,88 zł
- wykonanie - 6 608 363,75 zł
co stanowi 37,14%;

z tego:

a) dochody majątkowe:

- plan - 17 473 189,38 zł
- wykonanie - 6 289 488,25 zł
co stanowi 36,00%

w tym:

→ wpłaty gmin na zadania inwestycyjne: - plan - 6 062 816,21 zł
- wykonanie - 3 227 606,24 zł
co stanowi 53,24%

→ środki na dofinansowanie inwestycji pozyskane z budżetu państwa:

- plan - 638 525,10 zł
- wykonanie - 147 267,02 zł
co stanowi 23,06%

→ środki na dofinansowanie inwestycji pozyskane z RPO:

- plan - 10 771 848,07 zł
- wykonanie - 2 914 614,99 zł
co stanowi 27,06%

b) dochody bieżące:	- plan	- 320 775,50 zł
	- wykonanie	- 318 875,50 zł
		co stanowi 99,41%
w tym:		
→ wpływy z gmin:	- plan	- 286 000,00 zł
	- wykonanie	- 284 100,00 zł
		co stanowi 99,34%
→ wpływy z WFOŚiGW:	- plan	- 33 875,50 zł
	- wykonanie	- 33 875,50 zł
		co stanowi 100,00%.
→ inne:	- plan	- 900,00 zł
	- wykonanie	- 900,00 zł
		co stanowi 100,00%.

2) wydatki:

	- plan	- 17 817 696,38 zł
	- wykonanie	- 5 746 949,78 zł
		co stanowi 32,25%;
w tym: → wydatki bieżące:	- plan	- 344 507,00 zł
	- wykonanie	- 293 382,62 zł
		co stanowi 85,16%.

Wydatki te dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, zakupy materiałów, usługi i opłaty, promocji Związku oraz Programu Edukacji Ekologicznej dla Związku Gmin Gór Świętokrzyskich w 2019 r. oraz Poznając i chronię własne dziedzictwo naturalne i przyrodnicze w którym uczestniczyło 11 gmin.

→ wydatki majątkowe:	- plan	- 17 473 189,38 zł
	- wykonanie	- 5 453 567,16 zł
		co stanowi 32,21%.

Wydatki inwestycyjne dotyczyły:

- przebudowy pomieszczeń OSP Brzezcie dla potrzeb GOKSiR w Pawłowie – 1 236 904,04 zł;
- przebudowy i adaptacji Spichlerza w Pokrzywnicy dla potrzeb GOKSiR w Pawłowie – 1 258 982,86 zł;
- przebudowy pomieszczeń OSP w Kałkowie dla potrzeb GOKSiR w Pawłowie – 554 343,77 zł;
- przebudowy szkoły w Grabkowie dla potrzeb GOKSiR w Pawłowie – 378 722,66 zł;
- przebudowy biblioteki w Tarczku dla potrzeb GOKSiR w Pawłowie – 318 494,00 zł;
- przebudowa zabytkowego budynku Opatówki wraz z budową dwóch wiat oraz częściowym zagospodarowaniem terenu wokół w Nowej Słupi – 319 841,36;
- wykonanie na terenie Centrum Kulturowo-Archeologicznym w Nowej Słupi placu zabaw w formie Warowni wraz z infrastrukturą towarzyszącą – 228 904,00;

- przebudowa i nadbudowa budynku OSP Bodzentyn i Centrum Kultury w Bodzentynie wraz z instalacjami wewnętrznymi – 733 186,67 zł;
- budowa Skansenu Pszczelarskiego na terenie Gminy Łagów – 232 389,80 zł;
- zakup i dostawa samochodu dla Gminy Bieliny – 126 901,50 zł;
- promocja projektu – 3 813,50 zł;
- renowacja wzgórza zamkowego w Bodzentynie – 61 083,00 zł.

Komisja Rewizyjna analizując realizowane zadania bieżące ujęte w budżecie Związku na 2019 r. stwierdziła wykonanie w kwocie 293 382,62 zł, z tego:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 188 257,12 zł;
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 300,00 zł;
- zakupy materiałów biurowych – 5 159,82 zł;
- zakup usług zdrowotnych – 255,00 zł;
- zakup usług pozostałych - 23 908,85 zł;
- usługi telekomunikacyjne – 734,06 zł;
- podróże służbowe krajowe - 280,04 zł
- różne opłaty i składki – 474,00 zł;
- odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 116,90 zł;
- szkolenia pracowników – 1 131,54 zł;
- promocja Związku - 22 158,29 zł;
- zakup nagród w konkursie ekologicznym - 23 980,00 zł;
- zakup usług pozostałych (zakup biletów, usługi przewodników i transportowe) 23 627,00 zł.

Analizując wydatki inwestycyjne, Komisja stwierdziła ich wykonanie na kwotę 5 453 567,16 zł.

Na kwotę tą złożyły się następujące zadania:

- przebudowy pomieszczeń OSP Brzezcie dla potrzeb GOKSiR w Pawłowie – 1 236 904,04 zł;
- przebudowy i adaptacji Spichlerza w Pokrzywnicy dla potrzeb GOKSiR w Pawłowie – 1 258 982,86 zł;
- przebudowy pomieszczeń OSP w Kałkowie dla potrzeb GOKSiR w Pawłowie – 554 343,77 zł;
- przebudowy szkoły w Grabkowie dla potrzeb GOKSiR w Pawłowie – 378 722,66 zł;
- przebudowy biblioteki w Tarczku dla potrzeb GOKSiR w Pawłowie – 318 494,00 zł;
- przebudowa zabytkowego budynku Opatówki wraz z budową dwóch wiat oraz częściowym zagospodarowaniem terenu wokół w Nowej Słupi – 319 841,36;
- wykonanie na terenie Centrum Kulturowo-Archeologicznym w Nowej Słupi placu zabaw w formie Warowni wraz z infrastrukturą towarzyszącą – 228 904,00;
- przebudowa i nadbudowa budynku OSP Bodzentyn i Centrum Kultury w Bodzentynie wraz z instalacjami wewnętrznymi – 733 186,67 zł;
- budowa Skansenu Pszczelarskiego na terenie Gminy Łagów – 232 389,80 zł;

- zakup i dostawa samochodu dla Gminy Bieliny – 126 901,50 zł;
- promocja projektu – 3 813,50 zł;
- renowacja wzgórza zamkowego w Bodzentynie – 61 083,00 zł.

3) przychody budżetu za 2019 r.:

- przychody:
- plan – 23 731,50 zł;
- wykonanie – 160 746,71 zł, z tego:
 - nadwyżka z lat ubiegłych:
 - plan – 23 731,50 zł,
 - wykonanie – 160 746,71 zł.

4) wynik budżetu za 2019 r.:

Różnica między wykonanymi dochodami i wydatkami budżetowymi w 2019 r. stanowi nadwyżkę w kwocie 861 413,97 zł plus nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 160 746,71 zł.

Stan środków na rachunku na koniec 2019 r. stanowi kwotę 1 022 160,68 zł.

5) zobowiązania:

Na koniec 2019 r. Związek nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Wartość środków trwałych na koniec 2019 r. wynosi 13 133 779,87 zł.

Wartość pozostałych środków trwałych na koniec 2019 r. wynosiły 81 704,24 zł.

Wartości niematerialne i prawne na koniec 2019 r. wynosiły 3 682,00 zł.

Odpisy amortyzacyjne według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. stanowią kwotę 3 428 461,37 zł.

W wyniku kontroli Komisja Rewizyjna stwierdza, że budżet Związku był realizowany zgodnie z przyjętymi uchwałami Zgromadzenia i Związku. Sprawozdania finansowe zostały sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych. Zawarte w nich dane liczbowe zachowują wzajemną zgodność, a pomiędzy poszczególnymi sprawozdaniami występują prawidłowe powiązania.

Komisja, po dokonaniu analizy dokumentów, stosunkiem głosów: **3 za**, 0 przeciw, tj.:

- Paweł Marwicki – za,
- Wojciech Ślefarski – za,
- Marek Wojtas – za,

przyjęła sprawozdanie z wykonania budżetu za 2019 r.

W związku z powyższym Komisja wnosi o udzielenie absolutorium dla Zarządu Związku Gmin Gór Świętokrzyskich za rok 2019.

Podpisy członków Komisji:

1. Paweł Marwicki
2. Wojciech Ślefarski
3. Marek Wojtas