



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO

Gorzów Wielkopolski, dnia 2 maja 2016 r.

Poz. 938

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATÓW LUBUSKICH

z dnia 31 marca 2016 r.

z wykonania budżetu Związku Powiatów Lubuskich za rok 2015

I. Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Powiatów Lubuskich za 2015 rok. Zarząd Związku Powiatów Lubuskich opracował sprawozdanie z wykonania budżetu Związku za okres od 21 września do 31 grudnia 2015 r. w oparciu o art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.). Do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu dołączona została informacja o stanie mienia Związku, zawierająca wszystkie elementy określone art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych. Budżet Związku Powiatów Lubuskich na 2015 rok został zatwierdzony uchwałą Zgromadzenia Związku Powiatów Lubuskich nr II/10/2015 z dnia 21 września 2015 r.

Dochody 67.623,00 zł

Wydatki 67.623,00 zł

Wyszczególnienie	Plan dochodów na dzień 21.09.2015 r.	Plan wydatków na dzień 21.09.2015 r.
1	2	3
Ogółem, w tym:	67.623,00	67.623,00
Bieżące	67.623,00	67.623,00
Majątkowe	0,00	0,00

Budżet Związku na 2015 rok był budżetem równoważącym. Zmiany planu budżetu Związku za okres 21.09 31.12.2015 r. dokonane zostały uchwałą Zarządu Związku Powiatów Lubuskich nr 4/2015 z dnia 2 listopada 2015 r. oraz uchwałą nr 7/2015 z dnia 18 grudnia 2015 r. Uchwały w sprawie zmian w budżecie Związku były badane w trybie nadzoru przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Zielonej Górze. Na dzień 31 grudnia 2015 r. w wyniku wprowadzonych zmian w budżecie Związku plan po zmianach wynosił:

Wyszczególnienie	Plan dochodów na dzień 31.12.2015 r.	Plan wydatków na dzień 31.12.2015 r.
1	2	3
Ogółem, w tym:	67.623,00	67.623,00
Bieżące	67.623,00	67.623,00
Majątkowe	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2015 r.	Wykonanie wydatków na dzień 31.12.2015 r.
1	2	3
Ogółem, w tym:	67.146,19	22.844,16
Bieżące	67.146,19	22.844,16
Majątkowe	0,00	0,00

Wydatki bieżące w wysokości 22.844,16 zł obejmują: wydatki jednostek budżetowych w kwocie 22.844,16 zł, w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 12.000,00 zł, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 10.844,16 zł, Zarząd Związku w okresie od 01.01.2015 r. sporządził wskazane poniżej sprawozdania budżetowe, które zostały przekazane do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze:

- Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostek samorządu terytorialnego,
- Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego,
- Rb-NDS sprawozdanie o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego,
- Rb-N sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych jednostki samorządu terytorialnego,
- Rb-Z sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji jednostki samorządu terytorialnego,
- RB-ST sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego.

Budżet Związku za okres od 21 września do 31 grudnia 2015 roku został wykonany po stronie dochodów w stosunku do planu w 99,29 %, a po stronie wydatków w 33,78 %.

II. Realizacja dochodów budżetowych za okres od 21 września do 31 grudnia 2015 r. Źródłem dochodów budżetu Związku Powiatów Lubuskich w pierwszym roku jego funkcjonowania były tylko składki członkowskie, których wysokość określona została w § 24 ust. 1 i 2 Statutu Związku (Dz.Ur.z.Woj.Lub.2015.289). Składka wynosiła 10 groszy rocznie na mieszkańca danego Powiatu będącego członkiem Związku. Wysokość składki stanowiąca dochody Związku ustalona została proporcjonalnie do liczby mieszkańców, według stanu ludności ustalonej przez GUS. Za rok 2015 zrealizowano dochody z tytułu składek członkowskich w wysokości 67.146,19 zł co stanowi 99,29% planowanych dochodów. Odchylenia w realizacji planu związane są z niedoszacowaniem dokładnej ilości mieszkańców z Powiatu Zielonogórskiego związane z odłączeniem z dniem 01.01.2015 r. od powiatu gminy Zielona Góra. Szczegółową informację z wykonania planu dochodów budżetowych Związku Powiatów Lubuskich wg klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1 do sprawozdania.

III. Realizacja wydatków budżetowych za okres od 21 września do 31 grudnia 2015 r.

Plan 67.623,00 zł Wykonanie 22.844,16 zł Wykonane wydatki stanowią 33,78 % planu finansowego. Szczegółową informację z wykonania planu wydatków budżetowych Związku Powiatów Lubuskich wg klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.

Wykonanie wydatków za okres 21 września do 31 grudnia 2015 r. w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia się następująco:

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA Rozdział 75095

Plan	-	67.123,00 zł
Wykonanie	-	22.844,16 zł
Wykonanie planu	-	34,03 %

Niskie wykonanie planu wydatków było spowodowane faktem, że w 2015 r związek był w trakcie organizacji, 21 września 2015 r uchwalono budżet, a od 1 października rozpoczęło funkcjonowanie biuro Związku Powiatów Lubuskich, mieszczące się w Zielonej Górze, przy ulicy Podgórnej 5. Środki zostały wydatkowane na bieżące utrzymanie oraz obsługę biura, w tym na:

- umowy zlecenia dla 2 osób obsługujących biuro i księgowość związku do czasu wyłonienia w konkursie pracowników związku – 12.000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5.292,23 zł, w tym: zakup notebooka - 3.300,00 zł zakup torby na laptopa, pamięci USB- 2 szt, oprogramowania Office- 1050,00 zł artykułów biurowych – 942,23 zł,
- zakup energii – 5,10 zł,
- zakup usług pozostałych – 4.085,68 zł, w tym: koszty eksploatacji pomieszczenia w którym mieści się biuro Związku – 298,48 zł obsługa prawna – 2.460,00 zł opłata za korzystanie z programu finansowo-księgowego – 664,20 zł wykonanie pieczętek i tablic informacyjnych – 663,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych oraz dostęp do internetu – 59,31 zł,
- opłaty za administrowanie (czynsz) pomieszczenia w którym mieści się biuro Związku – 1401,84 zł.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

- Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Plan	–	500,00 zł
Wykonanie	–	0,00 zł
Wykonanie planu	–	0,00 %

Rezerwa ogólna na 2015 rok w okresie sprawozdawczym nie została wykonana.

IV. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego. Związek Powiatów Lubuskich w 2015 r. nie wykonywał wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3.

V. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich. Związek Powiatów Lubuskich w 2015 r. nie wykonywał wydatków na realizację programów wieloletnich.

VI. Wynik budżetu, wykonanie przychodów i rozchodów oraz obciążenia według tytułów dłużnych. Zgodnie z zapisami zawartymi w uchwale budżetowej na 2015 rok nie zostały wykonane żadne przychody ani rozchody w budżecie. Związek Powiatów Lubuskich w 2015 r. nie zaciągał kredytów, pożyczek oraz nie udzielał poręczeń ani gwarancji. Na koniec 2015 roku została wykonana nadwyżka w kwocie 44.302,03 zł. Na dzień 31 grudnia 2015 r. w budżecie Związku Powiatów Lubuskich nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Na dzień 31.12.2015 r. Związek Powiatów Lubuskich spełnił relację o której mowa w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) tzn. wykonane wydatki bieżące nie są wyższe od wykonanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Przewodniczący Zarządu

Dariusz Wróblewski

Załącznik Nr 1 do sprawozdania
Zarządu Związku Powiatów Lubuskich
z dnia 31 marca 2016 r.

**Sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych Związku Powiatów Lubuskich za okres od
21 września do 31 grudnia 2015 r.**

L.p.	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyko- nania (5:4)
1	2	3	4	5	6	7	8
				<u>RAZEM DOCHODY</u>	<u>67 623,00</u>	<u>67 146,19</u>	<u>99,29%</u>
1.	<u>750</u>	75095		<u>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</u> Pozostała działalność	<u>67 623,00</u>	<u>67 146,19</u>	<u>99,29%</u>
			2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinan- sowanie zadań bieżących	67 623,00	67 146,19	99,29%

Załącznik Nr 2 do sprawozdania
Zarządu Związku Powiatów Lubuskich
z dnia 31 marca 2016 r.

**Sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych Związku Powiatów Lubuskich za okres od
21 września do 31 grudnia 2015 r.**

L.p.	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6	7	8
				RAZEM WYDATKI	67 623,00	22 844,16	33,78%
1.	750	75095		ADMINISTRACJA PU- BLICZNA	67 123,00	22 844,16	34,03%
				Pozostała działalność	67 123,00	22 844,16	34,03%
			4010	Wynagrodzenia osobowe pra- cowników	4 000,00	0,00	0,00%
			4110	Składki na ubezpieczenia spo- łeczne	3 658,00	0,00	0,00%
			4120	Składki na Fundusz Pracy	800,00	0,00	0,00%
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	12 000,00	75,00%
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 500,00	5 292,23	36,50%
			4260	Zakup energii	1 000,00	5,10	0,51%
			4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00%
			4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	4 085,68	29,18%
			4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	59,31	4,24%
			4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 000,00	1 401,84	70,09%
			4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00%
			4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	0,00	0,00%
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	0,00	0,00%
			4480	Podatek od nieruchomości	171,00	0,00	0,00%
			4700	Szkolenia pracowników niebędą- cych członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,00%
2.	758	75818		RÓŻNE ROZLICZENIA	500,00	0,00	0,00%
				Rezerwy ogólne i celowe	500,00	0,00	0,00%
			4810	Rezerwy	500,00	0,00	0,00%