



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 4 lipca 2013 r.

Poz. 2431

SPRAWOZDANIE Nr 1/2013 ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATÓW WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO - POMORSKIEGO

z dnia 20 czerwca 2013 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego za 2012 rok

Dane ogólne

1. Budżet Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego został uchwalony przez Zgromadzenie Związku uchwałą Nr II/8/2012 z dnia 22 października 2012 roku i wynosił:

- 1) po stronie dochodów 65.900 zł;
- 2) po stronie wydatków 65.900 zł.

2. Do końca 2012 roku nie wprowadzono żadnych zmian zarówno w planie dochodów jak i w planie wydatków.

Realizacja dochodów budżetu

1. Plan dochodów budżetu Związku i jego realizację przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan dochodów na 2012r.	Wykonanie dochodów w 2012 r.	§ realizacji
	Dochody ogółem, w tym:		65.900,00	65.784,65	99,82%
1.	Dochody bieżące (Dział 750 Administracja publiczna Rozdział 75020 Starostwa powiatowe)		65.900,00	65.784,65	99,82%
	Pozostałe odsetki	0920	113,00	3,65	3,23%
	Wpływy z różnych dochodów	0970	5,00	2,00	40,00%
	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań	2900	65.782,00	65.779,00	100,00%
2.	Dochody majątkowe		0,00	0,00	0,00%

2. Realizacja planu dochodów wynikających z bieżącej działalności Związku za 2012 rok to kwota 65.784,65 zł, co stanowi 99,82% planu tych dochodów. Wykonanie dochodów w zakresie bieżącej działalności Związku zgodnie z klasyfikacją budżetową przedstawia się następująco:

- 1) Kwota zaplanowana w § 0920 – Pozostałe odsetki w wysokości 113,00 zł dotyczyła wpływów z odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunku bankowym. Wpływ środków w kwocie 3,65 zł, stanowi 3,23% realizacji planu;

- 2) W zaplanowanym § 0970 – Wpływy z różnych dochodów w wysokości 5,00 zł uzyskane dochody dotyczą wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych. Realizacja planu to kwota 2,00 zł, co stanowi 40%;
- 3) § 2900 – Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących” obejmuje wpływy z tytułu składek członkowskich zgodnie z Uchwałą Nr I/4/2012 Zgromadzenia Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 czerwca 2012 r. w sprawie ustalenia wysokości składki członkowskiej i stanowi kwotę 65.782,00 zł. Do końca okresu sprawozdawczego uzyskano wpływy w wysokości 65.779,00 zł, co stanowi 100% realizacji planu.
3. Realizację dochodów Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego za 2012 rok w układzie rodzajowym i według paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli Nr 1.

Realizacja wydatków budżetu

1. Plan wydatków wg uchwały budżetowej na 2012 rok wynosił 65.900 zł. Do końca okresu sprawozdawczego nie wprowadzono żadnej zmiany w planie wydatków. Plan wydatków budżetu Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego i jego realizację w 2012 roku przedstawia poniższa tabela:

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2012 rok	Wykonanie wydatków na 31.12.2012r.	%
	WYDATKI OGÓLEM	65.900,00	25.130,83	38,13%
	Wydatki bieżące	65.900,00	25.130,83	38,13%
750	Administracja publiczna	65.900,00	25.130,83	38,13%
75019	Rady powiatów	9.000,00	765,00	8,50%
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4.000,00	0,00	0,00%
	4300 Zakup usług pozostałych	5.000,00	765,00	15,30%
75020	Starostwa powiatowe	56.250,00	24.365,83	43,32%
	3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1.500,00	0,00	0,00%
	4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	10.000,00	8.952,10	89,52%
	4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	3.800,00	1.628,39	42,85%
	4120 Składki na Fundusz Pracy	500,00	219,33	43,87%
	4170 Wynagrodzenia bezosobowe	10.000,00	2.400,00	24,00%
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10.650,00	8.107,17	76,12%
	4270 Zakup usług remontowych	1.000,00	0,00	0,00%
	4280 Zakup usług zdrowotnych	200,00	177,00	88,50%
	4300 Zakup usług pozostałych	15.000,00	1.828,27	12,19%
	4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	200,00	0,00	0,00%
	4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	200,00	0,00	0,00%
	4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	400,00	111,99	28,00%
	4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1.000,00	461,25	46,13%

	4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	75,22	10,75%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	250,00	205,11	82,04%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	850,00	200,00	23,53%
758		Różne rozliczenia	650,00	0,00	0,00%
75818		Rezerwy ogólne i celowe	650,00	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	650,00	0,00	0,00%
		Wydatki na obsługę długu	0,00	0,00	0,00%
		Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00%
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań Związku	0,00	0,00	0,00%
		Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00%

2. Na wydatki związane z działalnością bieżącą Związku w 2012 roku składały się:

- w zakresie wynagrodzeń:
 - 1) w § 4010 Wypłata wynagrodzeń osobowych – 8.952,10 zł. Środki w tym paragrafie wydatkowano dla dwóch pracowników zatrudnionych (na podstawie umowy o pracę) w Biurze Związku od października 2012r., tj. głównego księgowego oraz referenta;
 - 2) w § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – 2.400,00 zł. Środki zostały wydatkowane w wyniku zawartej umowy zlecenie na zaprojektowanie strony internetowej www.zpwkp.znin.pl na potrzeby Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego z siedzibą w Żninie,
- w zakresie pochodnych od wynagrodzeń:
 - 1) w § 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne - 1.628,39 zł;
 - 2) w § 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 219,33 zł,
- w zakresie wydatków rzeczowych:
 - 1) w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 8.107,17 zł. W ramach posiadanych środków w tym paragrafie zakupiono:
 - a) notebooka dla pracownika Biura Związku – 3.442,77 zł,
 - b) telefon bezprzewodowy – 159,90 zł,
 - c) urządzenie wielofunkcyjne (drukarka, fax, scan) – 1.298,88 zł,
 - d) program SKF do prowadzenia ewidencji finansowo – księgowej – 900,00 zł,
 - e) certyfikaty kwalifikowane dla Przewodniczącego Zarządu oraz głównego księgowego wraz z kartą i czytnikiem – 750,30 zł,
 - f) materiały biurowe – 1.555,32 zł;
 - 2) w § 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 177,00 zł. Środki wydatkowano na badania lekarskie dla 2 pracowników Biura Związku;
 - 3) w § 4300 – Zakup usług pozostałych wydatkowano łącznie (tj. w rozdziale 75019 Rady powiatów oraz w rozdziale 75020 Starostwa powiatowe) kwotę 2.593,27 zł. Na wydatki w tym paragrafie składały się:
 - a) usługa gastronomiczna, która miała miejsce po podpisaniu listu intencyjnego przez Głównego Geodetę Kraju, Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego i przedstawicieli Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego (wydatek rozdziału 75019) – 765,00 zł,
 - b) wykonanie pieczętek – 485,32 zł,
 - c) znaki opłaty sądowej – 100,00 zł,
 - d) prowizje bankowe, opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, opłata za usługi elektroniczne oraz dostęp do rachunku internetowego – 414,50 zł,
 - e) wykonanie szyldu Biura Związku – 61,50 zł,
 - f) dorobienie kluczy do Biura Związku – 46,00 zł,
 - g) przeprowadzenie oceny ryzyka zawodowego oraz zapoznanie z nim pracowników – 504,30 zł,
 - h) frankowanie przesyłek – 86,65 zł,

- i) koszty instalacji programu SKF i dojazdu – 100,00 zł;
- 4) w § 4370 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 111,99 zł;
- 5) w § 4400 – Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – 461,25 zł;
- 6) w § 4410 – Podróże służbowe krajowe – 75,22 zł. Poniesione wydatki były związane z dojazdem na szkolenie pn. „System zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego Besti@ - Wieloletnia Prognoza Finansowe”, w której wziął udział główny księgowy Biura Związku;
- 7) w § 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 205,11 zł;
- 8) w § 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 200,00 zł. Środki wydatkowano na szkolenie pn. „System zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego Besti@ - Wieloletnia Prognoza Finansowe”, w której wziął udział główny księgowy Biura Związku. Szkolenie było organizowane przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy.
3. W 2012 r. nie wydatkowano środków w następujących rozdziałach:
- 1) w rozdziale 75019 – Rady powiatów w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – nie było potrzeby poczynania zakupów;
- 2) w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe w:
- a) § 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – w ramach wydatków w tym paragrafie planowano zwrot kosztów podróży służbowej dla członków Zarządu i osób zatrudnionych w ramach umowy zlecenia. W okresie sprawozdawczym nie zaszła potrzeba realizacji wydatków w tym paragrafie,
- b) § 4270 – Zakup usług remontowych – do końca okresu sprawozdawczego nie przeprowadzono zaplanowanego remontu pomieszczenia, w którym znajduje się Biuro Związku,
- c) § 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet - w ramach posiadanych środków planowano zapewnić pracownikom Biura Związku dostęp do Internetu. W okresie sprawozdawczym nie zaszła potrzeba realizacji wydatków w tym paragrafie,
- d) § 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – w okresie sprawozdawczym planowano zawarcie umowy z operatorem sieci komórkowej. Stwierdzono jednak, że nie ma potrzeby zawierania umowy w tym zakresie;
- 3) w rozdziale 75818 – Rezerwy ogólne i celowe w § 4810 Rezerwy – w okresie sprawozdawczym planowano zawarcie umowy z operatorem sieci komórkowej. Jednak nie było potrzeby jej uruchamiania.
4. Poniesione wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego w 2012 roku przebiegała bez zakłóceń, z zachowaniem zasad celowości i oszczędności w wydatkowaniu środków. Na dzień 31 grudnia 2012 roku w budżecie Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego nie wystąpiły zobowiązania. Realizację wydatków ogółem budżetu związku za 2012 rok, w układzie rodzajowym oraz według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli Nr 2.

Wynik finansowy budżetu

1. Wynik finansowy z wykonania budżetu Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego za 2012 rok obrazuje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2012r.	Wykonanie na dzień 31.12.2012r.
1.	Dochody ogółem	65.900,00	65.784,65
2.	Wydatki ogółem	65.900,00	25.130,83
3.	Wynik finansowy:		
	- deficyt budżetowy	0,00	0,00
	- nadwyżka budżetowa	0,00	40.653,82

Obciążenie budżetów według tytułów dłużnych

1. Związek Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego w 2012 roku nie zaciągał kredytów i pożyczek.

2. Na dzień 31 grudnia 2012 roku w budżecie Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego nie wystąpiły zarówno zobowiązania wymagalne jak i zobowiązania niewymagalne.

Przewodniczący Zarządu
Zbigniew Jaszczuk

tabela nr 1

Realizacja dochodów budżetu Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego w 2012 r.

Dział	Rozdział	§	Źródła dochodów	Dochody ogółem			z tego:			
				Plan	Wykonanie	%	dochody bieżące		dochody majątkowe	
							plan	wykonanie	plan	wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
750			Administracja publiczna	65 900,00	65 784,65	99,82	65 900,00	65 784,65	0,00	0,00
	75020		Starostwa powiatowe	65 900,00	65 784,65	99,82	65 900,00	65 784,65	0,00	0,00
		O920	Pozostałe odsetki	113,00	3,65	3,23	113,00	3,65	0,00	0,00
		O970	Wpływy z różnych dochodów	5,00	2,00	40,00	5,00	2,00	0,00	0,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	65 782,00	65 779,00	100,00	65 782,00	65 779,00	0,00	0,00
			DOCHODY OGÓŁEM							

