



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

Białystok, dnia 31 sierpnia 2017 r.

Poz. 3263

### SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATÓW WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

z dnia 31 marca 2017 r.

#### z wykonania planu finansowego Związku Powiatów Województwa Podlaskiego za 2016 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) oraz w związku z art. 72 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (j. t. Dz. U. z 2016 r. poz. 814 ze zm.), Zarząd Związku Powiatów Województwa Podlaskiego opracował sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku za 2016 rok. W myśl postanowień art. 269 ustawy o finansach publicznych sprawozdanie sporządzono w szczególności nie mniejszej niż w uchwale Nr III/9/2016 Zgromadzenia Związku Powiatów Województwa Podlaskiego z dnia 7 czerwca 2016 r. w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Powiatów Województwa Podlaskiego na 2016 rok.

#### I. Część opisowa

Budżet Związku Powiatów Województwa Podlaskiego na rok 2016 został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Uchwałą Nr III/9/2016 z dnia 7 czerwca 2016 r. i wynosił:

- |                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| 1) po stronie dochodów | 156.450,00 zł, w tym: |
| - dochody bieżące      | 156.450,00 zł         |
| - dochody majątkowe    | 0,00 zł               |
| 2) po stronie wydatków | 156.450,00 zł, w tym: |
| - wydatki bieżące      | 156.450,00 zł         |
| - wydatki majątkowe    | 0,00 zł               |
| 3) nadwyżka / deficyt  | 0,00 zł               |

Do końca 2016 roku plan finansowy Związku nie był zmieniany – nie wprowadzono żadnych zmian zarówno w planie dochodów, jak i w planie wydatków.

#### Realizacja dochodów budżetowych

Plan dochodów budżetu Związku i jego realizację w 2016 r. przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok	Wykonanie dochodów w 2016 roku	% wykonania (3:2)
1	2	3	4
Dochody ogółem, z tego:	156 450,00	156 027,08	99,73
<i>I. dochody bieżące:</i>	<i>156 450,00</i>	<i>156 027,08</i>	<i>99,73</i>
Dział 710 Działalność usługowa	79 950,00	79 950,00	100,00
Rozdział 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii	79 950,00	79 950,00	100,00
•§ 2900 - wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin,	79 950,00	79 950,00	100,00

związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących			
Dział 750 Administracja publiczna	76 500,00	76 077,08	99,45
Rozdział 75020 Starostwa powiatowe	76 500,00	76 077,08	99,45
•§ 0920 - pozostałe odsetki	64,00	5,08	7,94
•§ 2900 - wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	76 436,00	76 072,00	99,52
2. <i>dochody majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00

W 2016 roku dochody wynikające z bieżącej działalności Związku zostały zrealizowane w łącznej kwocie 156.027,08 zł, co stanowi 99,73 % na przejęty w tym zakresie plan.

Zgodnie z klasyfikacją budżetową, wykonanie dochodów Związku w 2016 roku przedstawia się następująco:

- dział 710 rozdział 71012 paragraf 2900: plan – 79.950,00 zł, wykonanie – 79.950,00 zł;

W tym rozdziale w § 2900 „wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących” ujęto kwotę 79.950 zł, wynikającą z planowanych wpływów z umów zawartych pomiędzy związkiem a poszczególnymi powiatami na dofinansowanie Związku niezbędne w celu sfinansowania zakupu usługi wsparcia w procesie przygotowania projektu pn. „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych – modernizacja ewidencji gruntów i budynków”, tj. opracowania m.in. fiszy projektowej i przygotowanie wniosku o dofinansowanie projektu. Z tego tytułu uzyskano wpływy w wysokości 79.950 zł, co stanowi 100 % realizacji planu,

- dział 750 rozdział 75020 paragraf 0920: plan – 64,00 zł, wykonanie – 5,08 zł;

Kwota zaplanowana w § 0920 „Pozostałe odsetki” dotyczy wpływów z odsetek bankowych od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym Związku. Kapitalizacja odsetek następuje w okresach kwartalnych. Za rok 2016 odsetki bankowe wyniosły 5,08 zł, co oznacza realizację w stosunku do planu na poziomie 7,94 %.

- dział 750 rozdział 75020 paragraf 2900: plan – 76.436,00 zł, wykonanie – 76.072,00 zł;

W tym rozdziale w § 2900 „wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących” plan obejmował wpływy z tytułu składek członkowskich wnoszonych na podstawie Uchwały Nr II/6/2016 Zgromadzenia Związku Powiatów Województwa Podlaskiego z dnia 17 lutego 2016 roku w sprawie ustalenia składek członkowskich. Do końca roku zrealizowano dochody w wysokości 76.072 zł, co oznacza wykonanie planu na poziomie 99,52 %.

Dochody Związku Powiatów Województwa Podlaskiego zrealizowane w 2016 r. w układzie rodzajowym i według paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w części tabelarycznej niniejszego sprawozdania – tabela nr 1 Wykonanie dochodów Związku Powiatów Województwa Podlaskiego za 2016 rok.

### Realizacja wydatków budżetowych

Plan wydatków budżetu Związku i jego realizację w ciągu 2016 roku przedstawiają poniższe tabele:

- dział 710 rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok	Wykonanie wydatków w 2016 roku	% wykonania (3:2)
1	2	3	4
Wydatki ogółem, z tego:	79 950,00	79 950,00	100,00
<i>I. wydatki bieżące:</i>	<i>79 950,00</i>	<i>79 950,00</i>	<i>100,00</i>
•zakup usług pozostałych (§ 4300), w tym:	79 950,00	79 950,00	100,00

•Opracowanie fiszy projektowej i wniosku o dofinansowanie w ramach umowy o świadczenie usługi wsparcia ZPWP w procesie przygotowania projektu pn. „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych – modernizacja ewidencji gruntów i budynków”		79 950,00	
2. wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00

- dział 750 rozdział 75019 - Rady powiatów

Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok	Wykonanie wydatków w 2016 roku	% wykonania (3:2)
1	2	3	4
Wydatki ogółem, z tego:	3 000,00	214,75	7,16
1. wydatki bieżące:	3 000,00	214,75	7,16
•zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210), w tym:	2 000,00	214,75	10,74
•zakup artykułów spożywczych na posiedzenia zarządu i zgromadzenia		214,75	
•zakup usług pozostałych (§ 4300)	1 000,00	0,00	0,00
2. wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00

- dział 750 rozdział 75020 - Starostwa powiatowe

Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok	Wykonanie wydatków w 2016 roku	% wykonania (3:2)
1	2	3	4
Wydatki ogółem, z tego:	73 200,00	31 348,32	42,83
1. wydatki bieżące:	73 200,00	31 348,32	42,83
•wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010)	25 000,00	8 247,24	32,99
•składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110)	4 400,00	1 489,40	33,85
•składki na Fundusz Pracy (§ 4210)	600,00	593,10	98,85
•wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170)	5 000,00	4 320,00	86,40
•zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210), w tym:	10 000,00	7 069,11	70,69
•zakup pieczętek		401,00	
•zakup artykułów biurowych (papierniczych i wyposażenia)		1 187,29	
•zakup znaczków pocztowych		772,00	
•zakup zestawu kwalifikowanego do podpisu elektronicznego		355,47	
•zakup mebli do biura związku		2 269,35	
•zakup laptopa i akcesoriów		2 084,00	
•zakup usług zdrowotnych (§ 4280)	150,00	50,00	33,33
•badania wstępne pracownika administracyjnego		50,00	
•zakup usług pozostałych (§ 4300), w tym:	23 201,00	6 066,02	26,15
•opłaty za prowadzenie rachunków bankowych i prowizje za przelewy		355,60	
•opłata za konfigurację systemu komputerowego		100,00	
•opłata za utrzymanie serwera		29,52	
•obsługa prawna		2 100,00	
•abonament za program finansowo-księgowy (FK) i płace		2 546,10	
•usługa uruchomienia aplikacji F-K i Płace przy użyciu aplikacji ASA - środowisko bazodanowe serwer i klient		934,80	
•opłaty za administrowanie i czynsze za budynki,	1 820,00	1 818,00	99,89

lokale i pomieszczenia garażowe (§ 4400), w tym:			
•czynsz za wynajem pomieszczenia na biuro związku		1 818,00	
•podróże służbowe krajowe (§ 4410)	1 000,00	0,00	0,00
•odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440)	1 029,00	1 028,29	99,93
•szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (§ 4700), w tym:	1 000,00	667,16	66,72
•szkolenie głównego księgowego organizowane przez RIO Białystok wraz z kosztami przejazdu i noclegu		667,16	
<b>2. wydatki majątkowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

- dział 758 rozdział 75818 - rezerwy ogólne i celowe

Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok	Wykonanie wydatków w 2016 roku	% wykonania (3:2)
1	2	3	4
Wydatki ogółem, z tego:	300,00	0,00	0,00
<i>1. wydatki bieżące:</i>	<i>300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
a) § 4810 rezerwy	300,00	0,00	0,00
<b>2. wydatki majątkowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

W 2016 roku Związek zrealizował wydatki w łącznej kwocie 111.513,07 zł, co stanowi 71,28 % na przyjęty na 2016 rok plan finansowy w kwocie 156.450,00 zł, w tym w poszczególnych rozdziałach dokonano wydatków w następujących kwotach:

- 71012 „zadania z zakresu geodezji i kartografii ” - 79.950,00 zł, co stanowi 100 % na plan tego rozdziału w kwocie 79.950,00 zł,
- 75019 „rady powiatów” - 214,75 zł, co stanowi 7,16 % na plan tego rozdziału w kwocie 3.000,00 zł,
- 75020 „starostwa powiatowe” - 31.348,32 zł, co stanowi 42,83 % na plan tego rozdziału w kwocie 73.200,00 zł,
- 75818 „rezerwy ogólne i celowe” - rezerwa ogólna w planowanej kwocie 300 zł nie została wykorzystana.

Realizacja przedstawionych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem Związku Powiatów Województwa Podlaskiego w 2016 roku przebiegała bez zakłóceń z zachowaniem zasad celowości i oszczędności wydatkowania środków finansowych, a także w kwotach i terminach wynikających z zaciągniętych zobowiązań.

Wykonane w 2016 r. wydatki Związku Powiatów Województwa Podlaskiego w układzie rodzajowym i według paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w części tabelarycznej niniejszego sprawozdania – tabela nr 2 Wykonanie wydatków Związku Powiatów Województwa Podlaskiego za 2016 rok.

### Wynik finansowy budżetu

Wynik finansowy z wykonania budżetu Związku Powiatów Województwa Podlaskiego za 2016 rok obrazuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan na 2016 rok	Wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania (3:2)
1	2	3	4
Dochody ogółem,	156 450,00	156 027,08	99,73
z tego:			
•dochody bieżące	156 450,00	156 027,08	99,73
•dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem,	156 450,00	111 513,07	71,28

z tego:			
•wydatki bieżące	156 450,00	111 513,07	71,28
•wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
Wynik finansowy	0,00	44 514,01	x
deficyt	0,00	0,00	x
nadwyżka	0,00	44 514,01	x

Wynik finansowy związku za 2016 rok stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości 44.514,01 zł.

#### **Obciążenie budżetu według tytułów dłużnych**

1. Związek Powiatów Województwa Podlaskiego do dnia 31.12.2016 r. nie udzielił żadnych poręczeń i gwarancji.

2. Związek Powiatów Województwa Podlaskiego do dnia 31.12.2016 r. nie zaciągnął kredytów i pożyczek.

3. Zadłużenie Związku Powiatów Województwa Podlaskiego na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosiło 0,00 zł.

4. Na dzień 31.12.2016 r. w budżecie związku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 2.290,15 zł, które dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi – termin płatności do dnia 31.03.2017 r.

#### **II. Część tabelaryczna**

**Tabela 1: Wykonanie dochodów Związku Powiatów Województwa Podlaskiego za 2016 rok**

**Tabela 2: Wykonanie wydatków Związku Powiatów Województwa Podlaskiego za 2016 rok**

Tabela 1

## Wykonanie dochodów Związku Powiatów Województwa Podlaskiego za 2016 rok

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan ogółem na 2016 r. (po zmianach)	Wykonanie ogółem na dzień 31.12.2016 r.	z tego:				% wykonania planu (6:5)
						Dochody bieżące	w tym:		Dochody majątkowe	
		dotacje i środki na finans. wyd. na realiz. zad. z udz. śr. art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			dotacje i środki na finans. wyd. na realiz. zad. z udz. śr. art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710			<b>Działalność usługowa</b>	<b>79 950,00</b>	<b>79 950,00</b>	<b>79 950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
	71012		<b>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</b>	<b>79 950,00</b>	<b>79 950,00</b>	<b>79 950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		2900	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	79 950,00	79 950,00	79 950,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>76 500,00</b>	<b>76 077,08</b>	<b>76 077,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,45%</b>
	75020		<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>76 500,00</b>	<b>76 077,08</b>	<b>76 077,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,45%</b>
		0920	Wpływy z różnych opłat	64,00	5,08	5,08	0,00	0,00	0,00	7,94%
		2900	wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	76 436,00	76 072,00	76 072,00	0,00		0,00	99,52%
<b>Dochody razem:</b>				<b>156 450,00</b>	<b>156 027,08</b>	<b>156 027,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,73%</b>



Przewodniczący Zarządu

**Jan Zalewski**