

- kolumna 5: realizacja Budżetu 2013 w 1. półroczu 2013 r. – Wykonanie 31-12-2013
- kolumna 6: procentowe wykonanie Budżetu ZOIB 2013 - Wykonanie %.

Informacja szczegółowa dotycząca w/w zdarzeń zawarta jest w punkcie 2.2 oraz załącznikach.

Poprawka do Budżetu z dnia 25.09.2013, Uchwałę nr 22/R/2013 została przyjęta na podstawie informacji o wzroście kosztów utrzymania nieruchomości związanych ze zwiększenia udziałów ZOIB w nieruchomości oraz zawarcia porozumienia ze współwłaścicielami w sprawie dozoru i zarządzania nieruchomością oraz na podstawie wniosku Przewodniczącego Rady Programowej Biuletynu Informacyjnego ZOIB. Po stronie wydatków w pozycji B.1 i B.20 całkowity wzrost wynosi 33 300,00. Zwiększone wydatki w pozycji B.1 i B.20 zostały pokryte przesunięciem odpowiednich kwot z pozycji B.5, B.15, B.16, B.21 i B.24.

Poprawka dotyczyła również zmniejszenia wpływów z tytułu najmu nieruchomości. Zmniejszone wpływy są pokryte zwiększonymi wpływami z przeprowadzonych szkoleń (A.3) oraz wpływów pozostałych (A.6).

Wysokość całkowita wpływów i wydatków nie uległa zmianie.

## 2.2 Informacje szczegółowe

### BILANS OTWARCIA A0:

Wartość Bilansu otwarcia uwzględnia wielkość środków obrotowych na dzień 01-01-2013 w rachunku bieżącym i lokatach terminowych zgromadzonych na rachunku bankowym ZOIB. Bilans otwarcia uwzględnia niewykorzystane na koniec 2012 roku środki przeznaczone na realizację projektów z dotacji unijnej, tj. „Nowoczesny Inżynier...” oraz „Kompetencje informatyczne w budownictwie”

### A - WPŁYWY

Sumaryczna wysokość wpływów w 2013 r. wynosi 3 121 680,93 zł co stanowi 93,5 % zaplanowanych wpływów. Wykonanie poniżej zaplanowanej wysokości wynika z realizacji Projektu „Zaawansowane technologie informatyczne w budownictwie”. Projekt ten jest finansowany ze środków unijnych. Wpływy realizowane są na podstawie wniosków o płatność. W roku 2013 z uwagi na obniżone koszty realizacji Projektu oraz zmianę harmonogramu, wnioski o płatność są na kwoty niższe niż zaplanowano. Ponadto Projekt realizowany jest ze środków w wysokości 163 328 zł pozostałych na koncie ZOIB z roku 2012.

Wpływy w pozostałych pozycjach budżetu wykonano na poziomie wyższym od zaplanowanego.

Wielkość wpływów bez uwzględnienia dotacji wynosi 2 643 062,12 zł.

### B - WYDATKI

W roku 2013 kwota wydatków wyniosła 2 802 827,86 zł co stanowi wykonanie zaplanowanych wydatków na poziomie 83,9% Budżetu ZOIB na rok 2013. Wydatki od początku roku są niższe od wpływów o 38 970,23 zł, która jest kwotą wynikającą z pomniejszenia kwoty 318 853,07 zł w pozycji WYNIK o kwotę 279 882,84 zł na zakup dodatkowych udziałów w nieruchomości, sprzętu komputerowego, urządzenia wielofunkcyjnego oraz znaczków z logo Izby. Zakupy te dokonano na podstawie podjętych przez Radę Okręgową Uchwał ze środków własnych ZOIB zgromadzonych na koncie bankowym ZOIB.

Wydatki zostały zrealizowane zgodnie z założeniami do Budżetu 2013.

Wykonanie pozycji Budżetu po stronie wydatków nie przekracza poziomu 100% (proporcjonalnie za cztery kwartały).

Wydatki bez uwzględnienia dotacji i zakupów ze środków własnych wynoszą 2 214 903,81 zł natomiast uwzględniając wydatki ze środków własnych wynoszą 2 494 786,65 zł i nie przekraczają wpływów.

Dodatkowego komentarza wymaga wykonanie budżetu w pozycji B.10 jedynej, której wydatki w wysokości 587 924,05 zł przewyższają wpływy w wysokości 478 618,81 zł. Różnica 109 305,24 zł jest pokryta wysokością Bilansu otwarcia A0.2, która wynosiła 163 328 zł.

#### BILANS ZAMKNIĘCIA:

- C. Wynik przedstawia nadwyżkę wpływów nad wydatkami;
- D. Nadwyżka za rok 2012 została wykorzystana na realizację Projektów nr 2 i nr 3;
- BZ. Bilans zamknięcia informuje o wysokości środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym bieżącym i lokacie terminowej oraz na koncie zarezerwowanym do obsługi Projektów.

### 3. Wnioski

1. Wykonanie wpływów do Budżetu w okresie sprawozdawczym pokrywa poniesione wydatki;
2. Wartość środków pieniężnych w okresie sprawozdawczym wyniosła 717 142,01 zł (BZ);
3. Nadwyżka wpływów na wydatkami bez dotacji WUP wynosi 148 275, 47 zł; W nadwyżce uwzględniono zakupy ze środków własnych zgodnie z podjętymi przez Radę Okręgową Uchwałami.
4. Wartość środków pieniężnych w okresie sprawozdawczym na kontach związanych z realizacją projektów szkoleniowych z dotacji wyniosła 103 604,46zł;
5. Wykonanie Budżetu ZOIB w roku 2013 potwierdziło przyjęte założenia do Planu 2013;
6. Dzięki konsekwentnie realizowanym działaniom oszczędnościowym wypracowano nadwyżki pozwalające na zakup nieruchomości oraz wymianę wyposażenia sprzętu poligraficznego i komputerowego;
7. Racjonalne gospodarowanie środkami pieniężnymi oraz nadwyżka pieniężna z bieżącej działalności ZOIB, pozwoliła na realizację budżetu bez wykorzystania otwartej linii kredytowej.
8. Zgromadzone na koniec roku 2013, na koncie bankowym środki pieniężne w wysokości 613 537,55 zł (bez dotacji), pozwalają na przeprowadzenie zaplanowanego remontu siedziby oraz zapewniają płynność finansową ZOIB w roku 2014.

**Rekomendacja: Wnioskujemy o przyjęcie sprawozdania z realizacji Budżetu ZOIB na rok 2013.**

Data sporządzenia sprawozdania: 25-01-2014

  
Marek Kudyba – Skarbnik RO

#### Załączniki:

1. Wykonanie Budżetu ZOIB w roku 2013 wraz z objaśnieniami.
2. Analiza wykonania Budżetu za rok 2013.