

**Sprawozdanie z wykonania  
budżetu powiatu koziennickiego  
za 2009 rok**

**Uchwała Nr 205/2010**  
**Zarządu Powiatu w Koźienicach**  
**z dnia 18 marca 2010 roku**

**w sprawie przedłożenia Radzie Powiatu w Koźienicach i Regionalnej Izbie  
Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu sprawozdania z wykonania  
budżetu powiatu za 2009 rok celem zaopiniowania**

Na podstawie art. 199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych  
(Dz.U. z 2005 roku Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.)

**Zarząd Powiatu w Koźienicach uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Przedkłada się Radzie Powiatu w Koźienicach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu sprawozdanie roczne z wykonania planu dochodów i wydatków za 2009 rok, sprawozdanie z realizacji zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej, sprawozdanie z wykonania zadań publicznych realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunek dochodów własnych oraz sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Koźienicach, zgodnie z załącznikami.

## § 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

### **Członkowie Zarządu:**

1. Stąpór Janusz.....
2. Małaśnicki Józef.....
3. Kucharski Marek.....
4. Sotowski Grzegorz.....
5. Zawodnik Dariusz.....

## **Sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu kozienickiego za 2009 rok**

Budżet powiatu kozienickiego w 2009 roku kształtował się następująco:

Plan dochodów na dzień 01 stycznia 2009 roku wyniósł **46.594.699,00 zł.**, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2009 roku wyniósł **49.111.101,68 zł.** co stanowi **105,40%**.

Wykonanie dochodów za 2009 rok wynosi **45.133.816,45 zł.**, co stanowi **91,90%** planu rocznego po zmianach.

Zrealizowane dochody w 2009 roku stanowią **103,68%** dochodów za 2008 rok.

Głównymi źródłami dochodów budżetowych są:

- subwencja ogólna w kwocie **19.447.928,00 zł.** co stanowi **43,09%** dochodów ogółem, realizacja w **100%**,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zadań z zakresu administracji rządowej plan **5.999.790,00 zł.**, wykonanie **5.998.864,93 zł.**, co stanowi **99,98%**,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące własne plan **741.819,00 zł.**, wykonanie **741.747,35 zł.**,
- dochody własne powiatu plan **21.777.364,68 zł.**, wykonanie **17.823.501,66 zł.**, co stanowi **81,84%** planu rocznego po zmianach, a **39,49%** zrealizowanych dochodów ogółem.

Głównymi źródłami dochodów własnych są:

- wpływy z tytułu udziału w PIT (10,25%), plan **7.414.510,00 zł.**, wykonanie **6.739.801,00 zł.**, co stanowi **90,90%** planu,
- wpływy z tytułu udziału w CIT (1,40%), plan **560.000,00 zł.**, wykonanie **419.137,17 zł.**, co stanowi **74,85%** planu,
- dotacje rozwojowe na inwestycje drogowe w ramach RPOWM plan **3.773.459,90 zł.** wykonanie **2.468.967,44 zł.**, co stanowi **65,43%**. W 2009 roku powiat otrzymał dotacje z budżetu UE w formie zaliczek na przebudowę dwóch dróg Ursynów-Aleksandrówka i Magnuszew-Moniochy, na 31 grudnia 2009 roku pozostała należność z tytułu rozliczenia wykonanych zadań w kwocie **255.000,46 zł.** Natomiast na zaplanowaną w budżecie przebudowę drogi

- Studzianki Pancerne – Ryczywół w 2009 roku został złożony i przyjęty do realizacji wniosek, a umowa została podpisana w 2010 roku,
- wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t., plan **3.857.320,00 zł.**, wykonanie **3.822.696,34 zł.**, co stanowi **99,10%**, z tego:
    - na inwestycje drogowe i remonty – **1.875.493,09 zł.**
    - na inwestycje i wyposażenie dla szpitala powiatowego – **350.000,00 zł.**,
    - na inwestycje i wyposażenie dla KPPSP i Centrum Zarządzania Kryzysowego w Kozienicach **425.470,43 zł.**,
    - na inwestycje w jednostkach oświatowych **130.000,00 zł.**,
    - na zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej realizowane na podstawie porozumień **708.732,82 zł.**
  - wpływy z tytułu opłaty komunikacyjnej plan **1.474.000,00 zł.**, wykonanie **1.287.493,60 zł.**, co stanowi **87,35%**,
  - wpływy ze sprzedaży, najmu i dzierżawy składników majątkowych plan **646.682,00 zł.**, wykonanie **495.034,12 zł.** co stanowi **76,55%** (sprzedaży lokali w hotelu pielęgniarek dokonano z bonifikatą 80%),
  - odsetki od lokat na rachunkach bankowych plan **302.500,00 zł.**, wykonanie **234.102,20 zł.**, co stanowi **77,39%**,
  - odpłatność pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej w Kozienicach plan **1.107.792,00 zł.**, wykonanie **1.093.918,42 zł.**, co stanowi **98,75%**,
  - z powodu braku zainteresowania nie funkcjonowało w roku budżetowym Centrum Kształcenia Ustawicznego przy ZSP w Garbatce Letnisko powołane przez Radę Powiatu w miesiącu czerwcu 2009 roku (zerowe wykonanie dochodów i wydatków),
  - plan dochodów Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Garbatce Letnisko został wykonany w **28,99%** z powodu braku zainteresowania bazą noclegową na zaplanowaną kwotę **60.000,00 zł.** zrealizowano dochody w wysokości **17.393,18 zł.** które zostały w całości wydatkowane,

- zmniejszyły się również wpływy z tytułu odpłatności uczniów za wyżywienie w internatach (przy ZS Nr 1 w Kozienicach i ZSP w Garbatce Letnisko), na zaplanowaną kwotę **227.620,00 zł.** zrealizowano **161.765,31 zł.**, co stanowi **71,07%**, w ciągu roku szkolnego uczniowie zrezygnowali z wyżywienia.

Plan wydatków na dzień 01 stycznia 2009 roku wynosił **51.394.699,00 zł.**, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2009 roku wyniósł **54.007.389,68 zł.**, co stanowi **105,08%**

Wykonanie wydatków za 2009 rok wynosi **47.296.589,61 zł.**, co stanowi **87,57%** planu rocznego po zmianach. Zrealizowane wydatki w 2009 roku stanowią **111.62%** wydatków za 2008 rok.

Wydatki inwestycyjne zaplanowane zostały w wysokości **13.294.491,31zł.**, a zrealizowane w kwocie **9.362.321,54 zł.**, co stanowi **70,42%**, z tego:

- na inwestycje drogowe na zaplanowaną kwotę **8.523.965,83 zł.** wydatkowano **6.671.089,88 zł.**, co stanowi **78,26%**. Nie zrealizowana została przebudowa drogi Studzianki Pancerne – Ryczywół – zaplanowana w ramach dofinansowania z RPOWM oraz przebudowa drogi powiatowej Brzóza-Radom zaplanowana w ramach dofinansowania z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011. Wymienione zadania są zaplanowane do realizacji w 2010 roku;
- na inwestycje w jednostkach oświatowych na zaplanowaną kwotę **1.944.178,00 zł.** wydatkowano **335.501,59 zł.**, co stanowi **17,26%**. Zaplanowane wydatki na budowę hali sportowej przy I LO w Kozienicach na 2009 rok wynoszą **1.620.000,00 zł.** – przy współfinansowaniu ze środków funduszy Unii Europejskiej, w roku budżetowym powiat nie otrzymał dofinansowania (wniosek po pozytywnej ocenie formalnej), w 2009 roku ze środków własnych zostało sfinansowane studium wykonalności w kwocie **14.640,00 zł.**,

- na inwestycje w zakresie ochrony zdrowia na zaplanowaną kwotę **740.000,00 zł.** wydatkowano środki otrzymane z gmin w wysokości **350.000,00 zł.** z przeznaczeniem na przebudowę oddziału chirurgicznego i zakup sprzętu medycznego, kwota w wysokości **390.000,00 zł.** została zaplanowana ze środków własnych powiatu jako udział własny dotyczący zakupu tomografu komputerowego w ramach RPOWM, lecz projekt nie został przyjęty do realizacji w 2009 roku (planowana całkowita wartość zadania 2.600.000,00 zł.).

Pozostałe odchylenia między planowanymi a wykonanymi wydatkami inwestycyjnymi spowodowane są oszczędnościami wynikającymi z wyboru korzystnych ofert przy zlecaniu zamówień.

W dziale **801** – Oświata i wychowanie w wydatkach bieżących powstałe nieznaczące odchylenia między wielkościami planowanymi a wykonanymi dotyczą głównie projektów oświatowych (POKL, Comenius, Leonardo da Vinci), które realizowane są w roku szkolnym 2009/2010). Zaplanowane wydatki na komisje egzaminacyjne, doszkąlanie i doskonalenie nauczyciel zostały zrealizowane do wysokości potrzeb w tym zakresie.

Na obsługę długu publicznego wydatkowano kwotę **684.137,48 zł.** (na zaplanowaną 964.000,00 zł.), z tego: odsetki od wyemitowanych obligacji wynoszą **306.975,80 zł.** a spłata poręczzonego w 2005 roku kredytu inwestycyjnego dla SPZZOZ w Kozienicach wraz z odsetkami wyniosła **373.161.68 zł.**

W 2009 roku dokonano emisji obligacji samorządowych w kwocie **2.000.000,00 zł.** (wg umowy z 2007 roku), a dokonano wykupu obligacji na kwotę **700.000,00 zł.** (wg umowy z 2004 roku).

Zadłużenie powiatu na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosi **6.700.000,00 zł.**, wskaźnik zadłużenia do wykonanych dochodów w roku budżetowym wynosi **14,84%** (limit wg art. 170 u.f.p do 60%)

Zobowiązania wymagalne w budżecie powiatu nie wystąpiły, natomiast zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2009 roku wyniosły **2.144.454,80 zł.** (na dzień 31 grudnia 2008 roku stanowiły kwotę **1.655.395,56 zł.**

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń kredytów dla SPZZOZ w Kozienicach wraz z odsetkami na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosi **11.251.213,23 zł.**

W budżecie powiatu na 2009 rok powstał deficyt w kwocie **2.162.773,16 zł.** (na planowany 4.896.288,00zł.). Zarząd Powiatu informuje, że w 2009 roku nie wystąpiły przypadki umorzenia, odroczenia i rozkładania na raty należności pieniężnych powiatu oraz jednostek organizacyjnych, do których Nie stosuje się przepisów ustawy – ordynacja podatkowa na podstawie Uchwały Nr IV/34/2007 Rady Powiatu Kozienskiego z dnia 24 stycznia 2007 roku.

Wykonanie przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej obrazuje załącznik Nr 10. Powiat dysponował wielkością Funduszu w kwocie **2.151.817,00 zł.**, wydatkowana została kwota **1.979.104,19 zł.**, t.j. **93,41%** w stosunku do planu, oszczędności powstały w wyniku korzystnych procedur przetargowych, na koniec roku budżetowego pozostała niewydatkowana kwota w wysokości **182.259,89 zł.**

Wykonanie przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym przedstawia załącznik Nr 11. W roku budżetowym powiat osiągnął kwotę Funduszu w wysokości **956.265,82 zł.** z czego wydatkowano **557.950,47 zł.** (w tym przelewy redystrybucyjne **92.562,24 zł.** na fundusz centralny i fundusz wojewódzki w wysokości 20% przychodów).

Pozostała na koniec kwota w wysokości **398.315,35 zł.** będzie przeznaczona na uregulowanie płatności z tytułu realizacji zadania „Modernizacja ewidencji gruntów i założenie ewidencji budynków i lokali dla III i IV części Gminy Kozienice.

Informuje, że z dniem 31 grudnia 2009 roku została zlikwidowana działająca przy Starostwie Powiatowym jednostka organizacyjna prowadzona w formie Gospodarstwa Pomocniczego pod nazwą „Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej”. Zadania zlikwidowanego gospodarstwa przejął Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości. Przychody i koszty gospodarstwa za 2009 rok stanowiły kwotę **220.701,91 zł.**

Przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Garbatce Letnisko funkcjonuje Gospodarstwo Pomocnicze – Warsztaty Szkolne, które w 2009 roku osiągnęło przychody w kwocie **50.652,22 zł.** a poniosło koszty działalności w kwocie **47.478,04 zł.** w związku, z czym zysk brutto wynosi **3.174,18 zł.**

Wykaz jednostek powiatowych, które utworzyły rachunki dochodów własnych obrazuje załącznik Nr 12. Na zaplanowaną wielkość dochodów w wysokości **144.579,00 zł.** jednostki osiągnęły **113.528,08 zł.** i kwotę tę w całości przeznaczyły na wydatki bieżące wynikające z planu.

Załącza się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach oraz stanu należności i zobowiązań na dzień 31 grudnia 2009 roku.

Zaplanowane przychody w wysokości **40.263.932,66 zł.** zrealizowano w **101,14%,** t.j. w kwocie **40.722.354,07 zł.** Koszty zaplanowano w wysokości **46.842.000,00 zł.** a wykonano w wysokości **47.668.068,25 zł.,** t.j. **101,76%.**

Na dzień 31 grudnia 2009 roku SP ZZOZ w Kozienicach osiągnął stratę w wysokości **6.945.714,18 zł.**

Zobowiązania ogółem na dzień 31 grudnia 2009 roku wynoszą **27.147.532,79 zł.**, w tym z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek **7.522.952,46 zł.**, a zobowiązania wymagalne **14.298.588,09 zł.** (w tym wobec ZUS **8.502.854,48 zł.**).

W załączonej informacji opisane są przyczyny powstania straty oraz wzrostu wielkości zobowiązań w porównaniu z rokiem ubiegłym, w którym zobowiązania wymagalne wyniosły **8.713.307,36 zł.**

Do sprawozdania opisowego z wykonania budżetu powiatu kozienickiego za 2009 rok dołączono następujące załączniki:

1. Załącznik Nr 1-Wykonanie dochodów budżetu powiatu kozienickiego za 2009 rok;
2. Załącznik Nr 2-Wykonanie wydatków budżetu powiatu kozienickiego za 2009 rok;
3. Załącznik Nr 3-Wykonanie dochodów budżetu powiatu kozienickiego z zakresu administracji rządowej za 2009 rok;
4. Załącznik Nr 4-Wykonanie wydatków budżetu powiatu kozienickiego z zakresu administracji rządowej za 2009 rok;
5. Załącznik Nr 5-Sprawozdanie z wykonania zadań publicznych wynikających z porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za 2009 rok - dochody;
6. Załącznik Nr 6-Wykonanie zadań – dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2009 roku;
7. Załącznik Nr 7-Wykonanie zadań – dotacje dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych w 2009 roku;
8. Załącznik Nr 8-Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury w 2009 roku;
9. Załącznik Nr 9-Wykonanie wydatków związanych z finansowaniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych za 2009 rok;
10. Załącznik Nr 10-Wykonanie przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2009 rok;
11. Załącznik Nr 11-Wykonanie przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym za 2009 rok;
12. Załącznik Nr 12-Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunek dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych za 2009 rok.