

**Sprawozdanie
z wykonania
Budżetu Powiatu
Koziennickiego
za 2005 rok**

Uchwała Nr 205/2006
Zarządu Powiatu w Koźienicach
z dnia 14 marca 2006 roku

**w sprawie przedłożenia Radzie Powiatu w Koźienicach i Regionalnej Izbie
Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu za 2005 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)

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 2005 rok, sprawozdanie z realizacji zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej oraz sprawozdanie z wykonania zadań publicznych realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego oraz funduszy celowych – wg załączników.

§ 2

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

Członkowie Zarządu:

1. Wysocki Roman
2. Marchewka Kazimierz
3. Kowalczyk Tadeusz
4. Stępień Jan.....

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Kozińskiego za 2005 rok

Budżet Powiatu Kozińskiego w 2005 roku kształtował się następująco:

Plan dochodów na dzień 01 stycznia 2005 roku wynosił **33.401.214,-zł.**, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2005 roku wynosił **33.839.854,-zł.** – wzrost o **1,01%**.

Wykonanie dochodów za 2005 rok wynosi **31.899.776,-zł.**, co stanowi **94,27%** do planu rocznego po zmianach.

Głównymi źródłami dochodów budżetowych są:

- Subwencja ogólna – plan **14.925.498,-zł.**, wykonanie **100%**, w tym:
 - o część oświatowa 13.175.300,-zł.,
 - o część wyrównawcza 812.453,-zł.,
 - o część równoważąca 937.745,-zł.

- Dotacje celowe z budżetu państwa – plan **4.493.494,-zł.**, wykonanie **4.470.842,-zł.** w tym:
 - o dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – plan **3.393.138,-zł.**, wykonanie **3.370.486,-zł.**, to jest **99,33%** dotacje na realizację zadań własnych plan **1.055.000,-zł.** wykonano w **100%**.

- Dochody własne – plan **13.661.521,-zł.**, wykonanie **12.011.635,-zł.**, co stanowi **87,92%** do planu rocznego.

Na dochody własne składają się:

- udział w PIT 10,25% plan **4.496.553,-zł.**, wykonanie **5.009.066,-zł.**, to jest **111,40%**,
- udział w CIT 1,40% plan **383.360,-zł.**, wykonanie **346.329,-zł.**, to jest **90,34%**,
- zaplanowane do pozyskania środki na dofinansowanie inwestycji drogowych ze środków strukturalnych Unii Europejskiej w kwocie **2.498.788,50zł.**
 - nie wykonane, ponieważ złożone w 2005 roku trzy projekty na przebudowę dróg powiatowych nie zostały zakwalifikowane do realizacji,
- wpływy z tytułu pomocy finansowej między j.s.t. na remonty i inwestycje drogowe plan **1.297.082,-zł.**, wykonano w **100%** na inwestycje i zakup sprzętu medycznego dla Szpitala Powiatowego plan **830.000,-zł.**, wykonanie **787.195,-zł.**, to jest **94,84%**

(różnica dotyczy Urzędu Miejskiego w Kozienicach) na zakup sprzętu pożarniczego dla Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – **100.000,-zł.** – przekazano przez Urząd Miejski w Kozienicach w **100%**,

- wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych, plan **1.400.000,-zł.**, wykonanie **2.041.488,-zł.**, to jest **145,85%**,
- odsetki bankowe plan **250.000,-zł.**, wykonanie **261.020,-zł.**, to jest **104,41%**,
- dotacje od innych powiatów na utrzymanie wychowanków w placówce socjalizacyjnej PANDA – zaplanowano w wysokości **1.009.080,-zł.**, a otrzymano kwotę **619.293,-zł.**, co stanowi **61,37%**, odchylenie spowodowane jest zmniejszeniem kosztu utrzymania wychowanka w 2005 roku oraz ilością wychowanków z terenu innych powiatów,
- odpłatność młodzieży za korzystanie z internatów – plan **212.610,-zł.**, a wykonanie **153.015,-zł.**, to jest **71,97%** (korzystała mniejsza ilość uczniów),
- w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami dochody własne zostały wykonane ponadplanowo: na zaplanowaną kwotę **391.707,-zł.** wykonano **582.410,-zł.**, co stanowi **148,68%** (dotyczy dochodów z najmu, ze sprzedaży majątku i udział w opłatach Skarbu państwa)

Plan wydatków na 01 stycznia 2005 roku wynosił **35.790.573,-zł.**, po zmianach na dzień 31 grudnia 2005 roku wynosił **36.953.524,-zł.**, wykonanie wydatków stanowi kwotę **31.296.985,-zł.**, to jest **84,70%** w stosunku do planu po zmianach.

Realizację wydatków z zakresu administracji rządowej w ogólnej kwocie **3.370.486,-zł.**, szczegółowo zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową obrazuje Załącznik Nr 4 do niniejszej Uchwały.

Plan wydatków inwestycyjnych – po zmianach w budżecie powiatu na 2005 rok wynosił **5.984.032,-zł.**, a wykonanie **2.619.414,-zł.**, to jest **43,77%** w stosunku do planu. Na tak niski wskaźnik wykonania inwestycji ma wpływ brak realizacji inwestycji drogowych przy współfinansowaniu z funduszy unijnych na łączną kwotę **2.939.751,-zł.** Szczegółową realizację inwestycji w 2005 roku obrazuje załącznik Nr 8 do niniejszej Uchwały.

Planowane wydatki nie zostały zrealizowane w następujących działach:

W dziale **020** – Leśnictwo, w rozdziale **02001** – Gospodarka leśna oraz w rozdziale **02002** – Nadzór nad gospodarką leśną, na planowaną kwotę **167.400,-zł.**, wykonanie wynosi **114.026,-zł.**, co stanowi **68,12%** w stosunku do planu. Zobowiązania z tytułu ekwiwalentu dla rolników za zalesione grunty rolne oraz koszty związane z pomiarem powierzchni gruntów zostały zrealizowane zgodnie z decyzjami.

W dziale **600** – Transport i łączność, w rozdziale **60014** – Drogi publiczne powiatowe, plan wydatków wynosi **7.692.964,-zł.**, a wykonanie **4.344.519,-zł.**, co w stosunku do planu stanowi **56,47%**, odchylenie dotyczy głównie: **§4270** – Zakup usług remontowych, wykonanie wynosi **83,81%** w 2005 roku brak wykonania remontu drogi Świerże Górne – Nowa Wieś – zgodnie z zawartym porozumieniem UM Kozienice nie przekazał środków na współfinansowanie ww. zadania, w **§6059** – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych brak realizacji inwestycji drogowych – trzech dróg powiatowych, to jest droga Wyborów – Basinów nr 34222, drogę Ursynów – Aleksandrówka nr 34509, współfinansowanych z programu ZPORR w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, złożone projekty nie zostały przyjęte do realizacji w 2005 roku.

W dziale **700** – Gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale **70005** – Gospodarka gruntami i nieruchomościami na planowaną **71.000,-zł.** wydatkowano kwotę **49.802,-zł.**, co stanowi **70,14%**, w **§ 4300** – Zakup usług pozostałych została niewydatkowana kwota **16.250,-zł.** – z powodu oszczędności przy wyborze najkorzystniejszej oferty szacunkowej w **§ 4590** – Kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych pozostała niewydatkowana kwota **4.941,-zł.** – zarezerwowana na wypłatę odszkodowania za zajęte grunty pod drogami – niezrealizowana z powodu braku prawomocnych decyzji. Do wysokości wydatków wykonanych zostały przekazane środki przez Wojewodę Mazowieckiego.

W dziale **710** – Działalność usługowa, w rozdziale **70014** – Opracowania geodezyjne i kartograficzne – na planowaną kwotę **63.400,-zł.** wydatkowano **49.500,-zł.** – oszczędność **13.900,-zł.** - dotyczy wyboru najkorzystniejszych ofert.

W dziale **750** – Administracja publiczna, w rozdziale **75019** – Rady powiatów, wydatki wykonano w **89,94%**: oszczędności powstały w **§3030** – Różne wydatki na rzecz osób

fizycznych – z tytułu potrąceń diet radnych za nieobecności, a także w wydatkach rzeczowych dotyczących obsługi Biura Rady oraz mniejszej od zaplanowanych ilości podróży służbowych krajowych i zagranicznych.

W rozdziale **75020** – Starostwa powiatowe na zaplanowaną kwotę **5.201.937,-zł.** wydatkowano **4.431.409,-zł.**, co stanowi **85,19%**.

Zobowiązania niewymagalne na koniec grudnia 2005 roku wynoszą **225.022,-zł.**, w tym z tytułu pochodnych od wynagrodzeń oraz naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2005 rok („13”) **190.535,-zł.**, z tytułu rozliczeń podatku od towarów i usług VAT, zakupu usług i materiałów **34.487,-zł.** W **§4270** – Zakup usług remontowych na zaplanowaną kwotę **359.000,-zł.** wydatkowano tylko **10.889,-zł.**, ponieważ remont pomieszczeń w nowym budynku Starostwa przy ulicy Kochanowskiego (przejętym od NBP) rozpoczęty w 2005 roku – w dużej mierze wykonywany jest własnym sposobem i kontynuowany w 2006 roku. W związku z tym zarezerwowane w 2005 roku środki na ten cel między innymi w **§4210** – zakup materiałów i wyposażenia oraz w **§4300** – Zakup usług pozostałych nie zostały w całości wydatkowane. W **§6060** – Wydatki na zakupy inwestycyjne wykonanie wynosi **85.294,-zł.**, to jest **87,93%** w stosunku do planu, oszczędność powstała w związku z wyborem najkorzystniejszej oferty przy zakupie sprzętu elektronicznego. W **§4530** – Podatek od towarów i usług VAT nastąpiły tylko zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego w kwocie **7.986,-zł.** ponieważ VAT nie jest wydatkiem Starostwa, lecz rozrachunkiem.

W dziale **757** – Obsługa długu publicznego na zaplanowaną kwotę **499.717,-zł.** wydatkowano **320.248,-zł.**, co stanowi **64,09%**.

W rozdziale **75704** – Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji – w ramach zaplanowanej kwoty na wypłatę z tytułu poręczenia pożyczki dla SPZZOZ w Kozienicach w wysokości **225.717,-zł.** dokonano spłaty dwóch rat pożyczki za miesiąc listopad i grudzień 2005 roku wraz z odsetkami z powodu braku możliwości spłaty zaciągniętej pożyczki przez Szpital Powiatowy.

Zaplanowana w budżecie powiatu na 2005 rok rezerwa ogólna pozostała nie rozwiązana w wysokości **235.000,-zł.**

W dziale **801** – Oświata i wychowanie na zaplanowaną kwotę **9.982.981,-zł.** wydatkowano **9.700.755,-zł.**, co stanowi **97,17%**. Oszczędność spowodowana jest między innymi:

- dotacje dla szkół niepublicznych zostały przekazane w **84%** do zaplanowanych wielkości z powodu mniejszych ilości uczniów i słuchaczy w ciągu roku szkolnego, co obrazuje załącznik Nr 6;
- na komisje egzaminacyjne zaplanowano kwotę **21.410,-zł.**, a wydatkowano kwotę **1.680,-zł.** (było mniej awansów zawodowych nauczycieli i jednocześnie mniej posiedzeń komisji);
- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli przeznaczono kwotę **69.287,-zł.**, a wydatkowano **51.871,-zł.**, co stanowi **74,86%**. Niewykonane wydatki dotyczą dopłat do czesnego oraz innych szkoleń nauczycieli.

W dziale **851** – Ochrona zdrowia, w rozdziale **85111** – Szpitale ogólne – na zaplanowaną kwotę dotacji do dofinansowania inwestycji dla Szpitala Powiatowego w Koźienicach w wysokości **1.048.000,-zł.** wydatkowano **787.195,-zł.** różnicę stanowi kwota **218.000,-zł.** stanowiąca zabezpieczenie 15% udziału własnego zadania „Dostawa kompleksowego systemu informatycznego do zarządzania Szpitalem Powiatowym w Koźienicach” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach programu ZPORR (powyższe zadanie zrealizowane jest w 2006 roku), oraz kwota **42.805,-zł.** stanowiąca nie przekazaną w 2005 roku część dotacji z Urzędu Miejskiego w Koźienicach na zakup sprzętu medycznego.

W dziale **854** – Edukacyjna opieka wychowawcza na zaplanowaną kwotę w wysokości **3.240.395,-zł.** wydatkowano **3.031.421,-zł.**, co stanowi **93,55%**. Na powyższy wskaźnik wpłynęły wypłacone w **50%** stypendia ze środków unijnych dla uczniów, to jest do wysokości otrzymanych środków I transzy.

Na dzień 31 grudnia 2005 roku stan zobowiązań niewymagalnych powiatu wynosi **1.454.442,-zł.** Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Na dzień 31 grudnia 2005 roku zobowiązania z tytułu zadłużenia powiatu stanowią kwotę **3.336.000,-zł.** to jest z tytułu emisji obligacji – **3.000.000,-zł.** oraz z tytułu zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW – **336.000,-zł.** (w 2005 roku umorzenie pożyczek z WFOŚiGW wyniosło **188.191,-zł.**).

W budżecie powiatu za 2005 rok powstała nadwyżka budżetowa w kwocie **602.791,-zł.** stanowiąca różnicę z wykonania dochodów i wydatków budżetowych, zaplanowany był natomiast deficyt budżetowy w kwocie **3.113.670,-zł.** (pod warunkiem realizacji inwestycji drogowych współfinansowanych z funduszy europejskich).

Skumulowany niedobór budżetowy na dzień 31 grudnia 2005 roku w budżecie powiatu kozienickiego wynosi **623.153,-zł.**

Kwota wolnych środków na rachunku bieżącym powiatu stanowiąca nadwyżkę środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń pożyczek z lat ubiegłych po pokryciu deficytu budżetowego wynosi **2.712.847,-zł.** (3.336.000,-zł. – 623.153,-zł.).

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

1. Załącznik Nr 1 Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Kozienickiego za 2005 rok;
2. Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Kozienickiego za 2005 rok;
3. Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Kozienickiego z zakresu administracji rządowej za 2005 rok;
4. Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Kozienickiego z zakresy administracji rządowej za 2005 rok;
5. Załącznik Nr 5 Sprawozdanie z wykonania zadań publicznych wynikających z porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za 2005 rok - dochody;
6. Załącznik Nr 6 Wykonanie zadań – dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2005 roku;
7. Załącznik Nr 7 Wykonanie zadań – dotacje dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych w 2005 roku;
8. Załącznik Nr 8 Wykonanie wydatków związanych z finansowaniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych za 2005 rok;
9. Załącznik Nr 9 Wykonanie przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2005 rok;
10. Załącznik Nr 10 Wykonanie zadań Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i kartograficznym za 2005 rok;

11. Załącznik Nr 11 Wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych za 2005 rok.