

**Sprawozdanie z wykonania
budżetu powiatu kozińskiego
za 2008 rok**

Uchwała Nr 140/2009
Zarządu Powiatu w Koźienicach
z dnia 16 marca 2009 roku

**w sprawie przedłożenia Radzie Powiatu w Koźienicach i Regionalnej Izbie
Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu za 2008 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 2008 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 2008 rok

Budżet powiatu kozienickiego w 2008 roku kształtował się następująco:

Plan dochodów na dzień 01 stycznia 2008 roku wynosił **44.628.688,00 zł.**, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2008 roku wyniósł **42.787.190,62 zł.** co stanowi **95,87%**.

W ciągu roku budżetowego dokonywano zmniejszenia prognozowanych dochodów na zadania, które nie zostały przyjęte do realizacji, głównie ze środków funduszy Unii Europejskiej.

Wykonanie dochodów za 2008 rok wynosi **43.527.762,19 zł.**, co stanowi **101,73%** planu rocznego po zmianach.

Zrealizowane dochody w 2008 roku stanowią **116,19%** dochodów za 2007 rok.

Głównymi źródłami dochodów budżetowych są:

- subwencja ogólna w kwocie **17.265.529,00 zł.** co stanowi **39,67%** dochodów ogółem, realizacja w **100%**,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej plan **5.264.519,00 zł.**, wykonanie **5.204.666,61 zł.**, co stanowi **98,86%**,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne plan **1.110.951,00 zł.**, wykonanie **1.110.921,60 zł.**, w tym na zadania inwestycyjne **190.000,00 zł.**,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (przyjmowanie wniosków paszportowych) **5.356,00 zł.**, realizacja w **100,00%**,
- dochody własne powiatu plan **18.234.357,67 zł.**, wykonanie **19.088.965,03 zł.**, co stanowi **104,69%** planu rocznego po zmianach, a **43,85%** zrealizowanych dochodów ogółem.

Głównymi źródłami dochodów własnych są:

- wpływy z tytułu udziału w PIT (10,25%), plan **6.885.748,00 zł.**, wykonanie **7.637.135 zł.**, co stanowi **110,91%**,
- wpływy z tytułu udziału w CIT (1,40%), plan **561.243,00 zł.**, wykonanie **413.309,19 zł.**, co stanowi **73,64%**,

- wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t., plan **4.906.090,00 zł.**, wykonanie **4.887.661,92 zł.**, co stanowi **99,62%**, z tego:
 - na remonty i inwestycje drogowe z gmin i z samorządu Województwa Mazowieckiego otrzymano kwotę **2.596.804,92 zł.**
 - na inwestycje i wyposażenie dla szpitala powiatowego **1.723.510,00 zł.**,
 - na remonty i inwestycje dla jednostek oświatowych **357.097,00 zł.**,
 - na wydatki inwestycyjne związane z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową **201.300,00 zł.**
- wpływy z tytułu opłaty komunikacyjnej plan **1.210.680,00 zł.**, wykonanie **1.329.021,50 zł.**, co stanowi **109,77%**,
- odsetki od lokat na rachunkach bankowych plan **125.000,00 zł.**, wykonanie **284.789,20zł.**, co stanowi **227,83%**,
- wpływy z różnych dochodów plan **15.000,00 zł.**, wykonanie **89.126,01 zł.** kwota ta zawiera m.in. wpłaty za dzienniki budowy, wynagrodzenie płatnika, wpływy z lat ubiegłych z SPZZOZ oraz z tytułu rozliczenia z jednostkami organizacyjnymi,
- odpłatność pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej w Kozienicach plan **1.019.560,00 zł.**, wykonanie **1.028.235,11 zł.**,
- dotacje otrzymane z innych powiatów na utrzymanie wychowanków w Placówce Socjalizacyjnej „PANDA” plan **300.000,00 zł.**, wykonanie **389.483,56 zł.**, co stanowi **129,83%**,

Plan wydatków na dzień 01 stycznia 2008 roku wynosił **46.374.053,00 zł.**, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2008 roku wyniósł **44.077.243,62 zł.**, co stanowi **95,05%**

Wykonanie wydatków za 2008 rok wynosi **42.372.203,23 zł.**, co stanowi **96,13%** planu rocznego po zmianach. Zrealizowane wydatki w 2008 roku stanowią **112,15%** wydatków za 2007 rok.

Wydatki inwestycyjne zaplanowane zostały w wysokości **6.474.314,00 zł.**, a zrealizowane w kwocie **6.255.247,77 zł.**, co stanowi **96,62%**, z tego:

- na scalenie gruntów w miejscowości Ryczywół wydatkowano kwotę **138.000,01 zł.**,
- na inwestycje drogowe wydatkowano **2.539.383,73 zł.**,
- na zakupy inwestycyjne w Starostwie Powiatowym – t.j. na zakup klimatyzatorów, sprzętu komputerowego i oprogramowania oraz na zakup platformy schodowej wydatkowano **202.156,15 zł.**,
- na współfinansowanie zakupu policyjnego pojazdu osobowego wydatkowano kwotę **33.000,00 zł.**
- na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego i sprzętu ratownictwa technicznego dla KPPSP wydatkowano **593.186,00 zł.**,
- na wydatki i zakupy inwestycyjne w jednostkach oświatowych wydatkowano kwotę **562.234,15 zł.**,
- na wydatki i zakupy inwestycyjne w jednostkach pomocy społecznej wydatkowano kwotę **237.845,84 zł.** – szczegółowy wykaz zawiera załącznik Nr 9.

W wydatkach bieżących nie wystąpiły znaczące odchylenia między wielkościami planowanymi a zrealizowanymi, nie wystąpiły też przekroczenia limitu wydatków budżetowych.

Zobowiązania wymagalne w budżecie powiatu nie wystąpiły, natomiast zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2008 roku wyniosły **1.655.395,56 zł.**

Na obsługę długu publicznego wydatkowano kwotę **825.030,21 zł.**, z tego kwota **391.180,00 zł.** stanowi koszt emisji obligacji komunalnych (wyemitowanych w 2004 roku w kwocie 5 mln. zł i w 2007 roku 2mln. zł.), a kwota **433.850,21 zł.** stanowi rozliczenie z tytułu poręczenia kredytu inwestycyjnego dla SPZZOZ zaciągniętego w 2005 roku.

W 2008 roku dokonano wykupu obligacji na kwotę **600.000,00 zł.**, zadłużenie powiatu na dzień 31 grudnia 2008 roku wynosi **5.400.000,00 zł.**, wskaźnik zadłużenia do wykonanych dochodów w roku budżetowym wynosi 12,41% (limit wg. art. 170 u.f.p. do 60%).

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń kredytów dla SPZZOZ wraz z odsetkami na dzień 31 grudnia 2008 roku wynosi **12.207.930,37 zł.**

W okresie od miesiąca listopada 2005 roku do miesiąca grudnia 2008 roku z budżetu powiatu dokonano spłaty poręczonego kredytu inwestycyjnego wraz z odsetkami w łącznej kwocie **1.328.666,17 zł.**

W budżecie powiatu na 2008 rok powstała nadwyżka budżetowa w wysokości **1.155.558,96 zł.**

Wykonanie przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2008 rok obrazuje załącznik Nr 10.

Stan funduszu w 2008 roku wynosił **3.115.587,87 zł.**, zaplanowane przychody zostały w całości osiągnięte. Z powyższej wielkości wydatkowano na zadania określone przepisami ustawy „Prawo ochrony środowiska” kwotę **2.912.182,20 zł.** Pozostała na koniec roku kwota w wysokości **203.405,67 zł.** zwiększy stan funduszu w roku 2009.

Wykonanie przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym przedstawia załącznik Nr 11. Na planowaną kwotę funduszu w wysokości **870.217,00 zł.** powiat w 2008 roku osiągnął kwotę **976.698,60 zł.**, co stanowi **112,24%**. Z powyższej kwoty wydatkowano **483.243,95 zł.** Pozostała kwota w wysokości **493.454,65 zł.** będzie wydatkowana w 2009 roku na modernizację ewidencji gruntów.

Zarząd Powiatu informuje, że w 2008 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 Kozienickiego z dnia 24 stycznia 2007 roku.

W Gospodarstwie Pomocniczym Warsztaty Szkolne Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Garbatce Letnisko na koniec 2008 roku wynik finansowy brutto był ujemny, powstała strata w kwocie **7.403,68 zł.** Wpływ miało niewykonanie planu przychodów (na zaplanowaną kwotę **66.092,00zł.** wykonanie stanowi **45.586,23zł.**), co spowodowane było całkowitą rezygnacją niektórych kontrahentów z zamówienia wykonania wyrobów gotowych i usług. Wpływ również miały podwyższone koszty dotyczące wzrostu energii oraz zakupu materiałów.

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 2008 roku.

Na planowaną kwotę przychodów w wysokości **35.437.919,45 zł.** osiągnięto kwotę **36.839.062,01 zł.** Koszty zaplanowano w wysokości **42.517.600,00 zł.** a zrealizowano w wysokości **43.635.479,68 zł.** Na dzień 31 grudnia 2008 roku SPZZOZ w Kozienicach osiągnął stratę w wysokości **6.796.417,67 zł.** na planowaną w wysokości **7.079.680,55 zł.** Ograniczenia wartościowe w kontraktach i sposób rozliczenia świadczeń z NFZ, a także wzrost kosztów wynagrodzeń, leków oraz pozostałych materiałów i usług mają ujemny wpływ na wynik finansowy i na wzrost zobowiązań z porównaniem z rokiem ubiegłym, których stan na 31 grudnia 2008 roku wynosi **22.018.247,95 zł.** w tym z tytułu kredytów **7.980.247,56 zł.,** a zobowiązania wymagalne wynoszą **8.713.307,36 zł.**

Do sprawozdania opisowego z wykonania budżetu powiatu kozienickiego za 2008 rok dołączono następujące załączniki:

1. Załącznik Nr 1-Wykonanie dochodów budżetu powiatu kozienickiego za 2008 rok;
2. Załącznik Nr 2-Wykonanie wydatków budżetu powiatu kozienickiego za 2008 rok;
3. Załącznik Nr 3-Wykonanie dochodów budżetu powiatu kozienickiego z zakresu administracji rządowej za 2008 rok;
4. Załącznik Nr 4-Wykonanie wydatków budżetu powiatu kozienickiego z zakresu administracji rządowej za 2008 rok;
5. Załącznik Nr 5-Sprawozdanie z wykonania zadań publicznych wynikających z porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za 2008 rok - dochody;
6. Załącznik Nr 6-Wykonanie zadań – dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2008 roku;
7. Załącznik Nr 7-Wykonanie zadań – dotacje dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych w 2008 roku;

8. Załącznik Nr 8-Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury w 2008 roku;
9. Załącznik Nr 9-Wykonanie wydatków związanych z finansowaniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych za 2008 rok;
10. Załącznik Nr 10-Wykonanie przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2008 rok;
11. Załącznik Nr 11-Wykonanie przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym za 2008 rok;
12. Załącznik Nr 12-Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunek dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych za 2008 rok.