

UCHWAŁA Nr 180/349/2023
ZARZĄDU POWIATU W WĄBRZEŹNIE

z dnia 29 marca 2023 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2022

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. poz. 572), art. 37 ust. 1 pkt 2 i art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412), art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 568, 695, 1086, 1262, 1478, 1747, 2157 i 2255, z 2021 r. poz. 1535 i 2368, z 2022 r. poz. 64, 202, 1561, 1692, 1730, 1967, 2127, 2236 i 2687 oraz z 2023 r. poz. 295 i 556) oraz art. 14 ust. 19 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103, z 2022 r. poz. 2600 oraz z 2023 r. poz. 185 i 547) uchwala się, co następuje:

§ 1.1. Przyjmuje się wykonanie budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2022 w następujących wielkościach:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31/12/2022	Wykonanie na dzień 31/12/2022	% wykonania
I. Dochody ogółem (I.1 + I.2):	63 054 884,04 zł	62 797 186,02 zł	99,59%
I.1. Dochody bieżące:	58 404 062,75 zł	58 200 980,80 zł	99,65%
1) Dochody własne powiatu:	24 700 211,35 zł	24 522 255,44 zł	99,28%
a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	11 830 592,20 zł	11 830 592,20 zł	100,00%
b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych	325 399,00 zł	325 399,00 zł	100,00%
c) dochody z majątku	220 822,00 zł	215 479,16 zł	97,58%
d) wpływy z opłat stanowiących dochód jednostki samorządu terytorialnego	1 369 564,00 zł	1 338 207,10 zł	97,71%
e) wpływy z usług i sprzedaży wyrobów	3 868 500,00 zł	3 855 824,27 zł	99,67%
f) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 107 571,69 zł	1 101 471,41 zł	99,45%
g) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	73 500,00 zł	74 710,90 zł	101,65%
h) dotacje celowe otrzymane w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2 298 351,41 zł	2 115 664,89 zł	92,05%
i) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	238 569,00 zł	225 524,14 zł	95,79%
j) środki z Funduszu Pracy	279 285,02 zł	279 060,02 zł	99,92%
k) dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych	1 490 186,11 zł	1 490 186,11 zł	100,00%
l) środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	123 774,00 zł	126 321,80 zł	99,88%

l) środki otrzymane z Funduszu Pomocy	440 143,96 zł	409 243,62 zł	92,98%
m) wpływy z tytułu odpłatności rodziców, gmin i powiatów za pobyt dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych	670 000,00 zł	688 337,71 zł	102,74%
n) pozostałe dochody bieżące	363 952,96 zł	445 933,11 zł	122,52%
2) Subwencja ogólna:	21 937 792,00 zł	21 937 792,00 zł	100,00%
a) część oświatowa	12 460 684,00 zł	12 460 684,00 zł	100,00%
b) uzupełnienie subwencji ogólnej	206 471,00 zł	206 471,00 zł	100,00%
c) część wyrównawcza	7 754 901,00 zł	7 754 901,00 zł	100,00%
d) część równoważąca	1 515 736,00 zł	1 515 736,00 zł	100,00%
3) Dotacje z budżetu państwa:	11 766 059,40 zł	11 740 933,36 zł	99,79%
a) dotacje celowe na zadania zlecone	9 933 031,40 zł	9 914 429,91 zł	99,81%
b) dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	46 213,00 zł	45 483,49 zł	98,42%
c) dotacje celowe na zadania własne	1 786 815,00 zł	1 781 019,96 zł	99,68%
I.2. Dochody majątkowe	4 650 821,29 zł	4 596 205,22 zł	98,83%
1) Dochody własne:	2 236 727,29 zł	2 182 111,22 zł	97,56%
a) sprzedaż majątku	25 130,00 zł	35 346,65 zł	140,66%
b) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 564 955,70 zł	1 525 795,19 zł	97,50%
c) dotacje celowe otrzymane w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich	646 641,59 zł	620 969,38 zł	96,03%
2) Dotacje i środki z budżetu państwa:	2 414 094,00 zł	2 414 094,00 zł	100,00%
a) dotacje celowe na zadania zlecone	0,00 zł	0,00 zł	-/-
b) dotacje celowe na zadania własne	0,00 zł	0,00 zł	-/-
c) środki z państwowych funduszy celowych (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg)	2 414 094,00 zł	2 414 094,00 zł	100,00%
II. Wydatki ogółem (II.1 + II.2):	60 409 432,04 zł	56 331 368,97 zł	93,25%
II.1. Wydatki bieżące:	53 068 458,56 zł	51 369 084,68 zł	96,80%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	32 332 940,28 zł	32 072 023,91 zł	99,19%
b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	13 135 726,01 zł	12 319 511,93 zł	93,79%
c) dotacje na zadania bieżące (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	2 044 242,73 zł	2 040 505,99 zł	99,82%
d) świadczenia na rzecz osób fizycznych (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	1 841 122,88 zł	1 816 692,62 zł	98,67%
e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich:	3 009 426,66 zł	2 432 581,08 zł	80,83%
w tym:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	649 485,45 zł	496 457,47 zł	76,44%

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	2 145 450,83 zł	1 726 482,41 zł	80,47%
- dotacje na zadania bieżące	5 215,62 zł	558,44 zł	10,71%
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	209 274,76 zł	209 082,76 zł	99,91%
f) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00 zł	0,00 zł	-/-
g) obsługa długu	705 000,00 zł	687 769,15 z	97,56%
II.2. Wydatki majątkowe:	7 340 973,48 zł	4 962 284,29 zł	67,60%
a) wydatki inwestycyjne, w tym:	6 444 973,48 zł	4 066 284,29 zł	63,09%
- finansowane z udziałem środków europejskich	320 438,14 zł	245 115,61 zł	76,49%
b) dotacje celowe na pomoc finansową dla jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00 zł	1 000,00 zł	100,00%
c) wpłaty na fundusze wsparcia Policji i Państwowej Straży Pożarnej	0,00 zł	0,00 zł	-/-
d) dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	0,00 zł	0,00 zł	-/-
e) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	895 000,00 zł	895 000,00 zł	100,00%
III. Wynik finansowy: deficyt (-) / nadwyżka (+) (I - II)	2 645 452,00 zł	6 465 817,05 zł	
IV. Przychody ogółem:	0,00 zł	4 946 981,72 zł	-/-
1) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00 zł	211 633,76 zł	-/-
2) Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00 zł	700 016,29 zł	-/-
3) Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00 zł	3 053 331,67 zł	-/-
4) Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek	0,00 zł	1 000 000,00 zł	-/-
V. Rozchody ogółem:	2 645 452,00 zł	2 645 452,00 zł	100,00%
1) Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 645 452,00 zł	2 645 452,00 zł	100,00%
VI. Wolne środki (IV - V):	-2 645 452,00 zł	2 301 529,72 zł	
VII. Razem wykonanie budżetu za rok 2022 (III + VI):	0,00 zł	8 767 346,77 zł	
VIII. Informację uzupełniające:			
1) Dotacje celowe otrzymane z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 672 527,39 zł	2 627 266,60 zł	98,31%
2) Dotacje celowe udzielone innym jednostkom samorządu terytorialnego	99 601,02 zł	93 17,84 zł	93,55%
3) Wykorzystanie środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	3 329 864,80 zł	2 677 696,69 zł	80,41%
4) Wysokość długu Powiatu Wąbrzeskiego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 ustawy o finansach publicznych		8 939 729,00 zł	
w tym zobowiązania wymagalne (art. 72 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych)		0,00 zł	

§ 2.1. Przyjmuje się:

- 1) sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2022;
- 2) informację o stanie mienia Powiatu Wąbrzeskiego według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r.;
- 3) wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym udzielono ulgi w roku budżetowym 2022 w kwocie przewyższającej 500,00 zł;
- 4) wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym udzielono pomocy publicznej w roku 2022;
- 5) informację z wykonania planu finansowego rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 za rok 2022;
- 6) informację z wykonania planu finansowego rachunku środków Funduszu Pomocy za rok 2022.

2. Sprawozdania, informacja i wykazy wymienione w:

- 1) ust. 1 – podlegają przekazaniu do dnia 31 marca 2023 r. Radzie Powiatu w Wąbrzeźnie oraz podaniu do publicznej wiadomości poprzez zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej Powiatu Wąbrzeskiego;
- 2) ust. 1 pkt 1 i 2 – podlegają przekazaniu do dnia 31 marca 2023 r. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 3. W roku 2022 Powiat Wąbrzeski nie udzielił żadnych poręczeń i gwarancji.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Wąbrzeskiemu.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Zarząd Powiatu

Krzysztof Maćkiewicz

Karol Sarnecki

Bożena Szpryniecka

Wiesław Siciński

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest do przedstawienia w terminie do 31 marca roku następującego po roku budżetowym:

- 1) organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego – sprawozdania rocznego z wykonania budżetu tej jednostki oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10, 13 i 14;
- 2) regionalnej izbie obrachunkowej – sprawozdania rocznego z wykonania budżetu tej jednostki oraz informacji o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Ponadto, zgodnie z art. 37 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, zarząd jednostki samorządu terytorialnego podaje do wiadomości publicznej:

- 1) dane dotyczące wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w poprzednim roku budżetowym, w tym kwotę deficytu lub nadwyżki;
- 2) kwotę wykorzystanych środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych;
- 3) kwotę zobowiązań, o których mowa w art. 72 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych;
- 4) kwoty dotacji otrzymanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz kwoty dotacji udzielonych innym jednostkom samorządu terytorialnego;
- 5) wykaz udzielonych poręczeń i gwarancji, z wymienieniem podmiotów, których gwarancje i poręczenia dotyczą;
- 6) wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym w zakresie podatków i opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłatę na raty w kwocie przewyższającej 500,00 zł, wraz ze wskazaniem wysokości umorzonych kwot i przyczyn umorzenia;
- 7) wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym udzielono pomocy publicznej.

Zgodnie z art. 65 ust. 11 i 12 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw jednostki samorządu terytorialnego zostały zobowiązane do gromadzenia środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wydzielonym rachunku dochodów i przeznaczenia na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach planu finansowego tego rachunku. Dysponentem środków został wskazany zarząd powiatu, którego jednocześnie zobowiązano do opracowania planu finansowego dla rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Po zakończeniu roku budżetowego zarząd powiatu przedkłada radzie powiatu informację o wykonaniu planu finansowego rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Zgodnie z art. 14 ust. 11 i 12 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa jednostki samorządu terytorialnego zostały zobowiązane do gromadzenia środków z Funduszu Pomocy na wydzielonym rachunku dochodów i przeznaczenia na wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy w ramach planu finansowego tego rachunku. Dysponentem środków został wskazany zarząd powiatu, którego jednocześnie zobowiązano do opracowania planu finansowego dla rachunku środków Funduszu Pomocy. Po zakończeniu roku budżetowego zarząd powiatu przedkłada radzie powiatu informację o wykonaniu planu finansowego rachunku środków Funduszu Pomocy.

Powiat Wąbrzeskie nie jest organem założycielskim dla żadnej jednostki, o których mowa w art. 9 pkt 10, 13 i 14 ustawy o finansach publicznych, tj. samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, samorządowej instytucji kultury i innej samorządowej osoby prawnej utworzonej na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem spółek prawa handlowego.