

UCHWAŁA Nr 139/260/2022

ZARZĄDU POWIATU W WĄBRZEŹNIE

z dnia 7 kwietnia 2022 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2021

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 528 i 583), art. 37 ust. 1 pkt 2 i art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270 oraz z 2022 r. poz. 583 i 655), 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 oraz z 2022 r. poz. 64 i 202) oraz § 4b rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2021 r. poz. 1832 oraz z 2022 r. poz. 561) uchwała się, co następuje:

§ 1.1. Przyjmuje się wykonanie budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2021 w następujących wielkościach:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31/12/2021	Wykonanie na dzień 31/12/2021	% wykonania
I. Dochody ogółem (I.1 + I.2):	54 780 398,22 zł	53 433 871,75 zł	97,54%
I.1. Dochody bieżące:	50 416 892,98 zł	49 327 650,67 zł	97,84%
1) Dochody własne powiatu:	17 612 550,92 zł	16 574 056,57 zł	94,10%
a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	6 284 354,00 zł	6 466 866,00 zł	102,90%
b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych	476 000,00 zł	555 993,93 zł	116,81%
c) dochody z majątku	211 522,00 zł	214 032,56 zł	101,19%
d) wpływy z opłat stanowiących dochód jednostki samorządu terytorialnego	1 140 389,00 zł	1 168 036,65 zł	102,42%
e) wpływy z usług i sprzedaży wyrobów	3 353 800,00 zł	3 341 229,00 zł	99,63%
f) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 256 887,02 zł	1 194 840,55 zł	95,06%
g) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	72 425,00 zł	78 719,51 zł	108,69%
h) dotacje celowe otrzymane w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2 378 875,54 zł	1 182 164,08 zł	49,69%
i) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	227 000,00 zł	226 990,85 zł	100,00%
j) środki z Funduszu Pracy	226 930,03 zł	224 135,15 zł	98,77%
k) dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych	932 362,00 zł	861 201,67 zł	92,37%
l) udział w karach i opłatach za korzystanie ze środowiska	293 980,00 zł	299 718,05 zł	101,95%

l) wpływy z tytułu odpłatności rodziców, gmin i powiatów za pobyt dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych	549 000,00 zł	553 886,07 zł	100,89%
m) środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	103 230,00 zł	101 918,90 zł	98,73%
n) pozostałe dochody bieżące	105 796,33 zł	104 323,62 zł	98,61%
2) Subwencja ogólna:	21 674 202,00 zł	21 673 902,00 zł	100,00%
a) część oświatowa	11 402 697,00 zł	11 402 397,00 zł	100,00%
b) uzupełnienie subwencji ogólnej	920 819,00 zł	920 819,00 zł	100,00%
c) część wyrównawcza	7 976 960,00 zł	7 976 960,00 zł	100,00%
d) część równoważąca	1 373 726,00 zł	1 373 726,00 zł	100,00%
3) Dotacje z budżetu państwa:	11 130 140,06 zł	11 079 692,10 zł	99,55%
a) dotacje celowe na zadania zlecone	9 276 302,06 zł	9 225 860,65 zł	99,46%
b) dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	29 150,00 zł	29 150,00 zł	100,00%
c) dotacje celowe na zadania własne	1 824 688,00 zł	1 824 681,45 zł	100,00 %
I.2. Dochody majątkowe	4 363 505,24 zł	4 106 221,08 zł	94,10%
1) Dochody własne:	2 362 621,24 zł	2 105 337,08 zł	89,11%
a) sprzedaż majątku	151 744,00 zł	150 113,99 zł	98,93%
b) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 114 852,50 zł	1 078 248,35 zł	96,72%
c) dotacje celowe otrzymane w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich	878 978,94 zł	659 928,94 zł	75,08%
d) pozostałe dochody majątkowe	217 045,80 zł	217 045,80 zł	100,00%
2) Dotacje z budżetu państwa:	2 000 884,00 zł	2 000 884,00 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)	2 000 884,00 zł	2 000 884,00 zł	100,00%
II. Wydatki ogółem (II.1 + II.2):	59 611 782,88 zł	55 310 480,63 zł	92,78%
II.1. Wydatki bieżące:	50 858 580,62 zł	47 392 681,14 zł	93,19%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	29 362 142,94 zł	28 977 881,63 zł	98,69%
b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	13 801 034,99 zł	12 673 311,16 zł	91,83%
c) dotacje na zadania bieżące (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	1 780 926,67 zł	1 780 420,67 zł	99,97%
d) świadczenia na rzecz osób fizycznych (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	1 941 494,92 zł	1 815 686,38 zł	93,52%
e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich:	3 786 981,10 zł	1 960 369,69 zł	51,77%

<i>w tym:</i>			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	826 473,41 zł	496 960,87 zł	60,13%
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	2 766 121,59 zł	1 302 556,13 zł	47,09%
- dotacje na zadania bieżące	5 388,87 zł	173,25 zł	3,21%
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	188 997,23 zł	160 679,44 zł	85,02%
f) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00 zł	0,00 zł	-/-
g) obsługa długu	186 000,00 zł	185 011,61 zł	99,47%
II.2. Wydatki majątkowe:	8 753 202,26 zł	7 917 799,49 zł	90,46%
a) wydatki inwestycyjne, w tym:	7 833 202,26 zł	7 037 799,49 zł	89,85%
- finansowane z udziałem środków europejskich	1 012 688,34 zł	754 982,49	74,55%
b) dotacje celowe na pomoc finansową dla j.s.t.	0,00 zł	0,00 zł	-/-
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	920 000,00 zł	880 000,00 zł	95,65%
III. Wynik finansowy: deficyt (-) / nadwyżka (+) (I - II)	-4 831 384,66 zł	-1 876 608,88 zł	
IV. Przychody ogółem:	5 976 836,66 zł	6 969 042,60 zł	116,60%
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	2 660 274,90 zł	2 660 274,90 zł	100,00%
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	1 089 899,34 zł	1 089 899,34 zł	100,00%
3) Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2 226 662,42 zł	3 218 868,36 zł	144,56%
4) Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek	0,00 zł	0,00 zł	
V. Rozchody ogółem:	1 145 452,00 zł	1 145 452,00 zł	100,00%
1) Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 145 452,00 zł	1 145 452,00 zł	100,00%
VI. Wolne środki (IV - V):	4 831 384,66 zł	5 823 590,60 zł	
VII. Razem wykonanie budżetu za rok 2021 (III + VI):	0,00 zł	3 946 981,72 zł	
VIII. Informację uzupełniające:			
1) Dotacje celowe otrzymane z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 371 739,52 zł	2 273 088,90 zł	95,84%
2) Dotacje celowe udzielone innym jednostkom samorządu terytorialnego	112 966,87 zł	107 245,25 zł	94,94%
3) Wykorzystanie środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	4 799 669,44 zł	2 715 352,18 zł	56,57%
4) Wysokość długu Powiatu Wąbrzeskiego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 ustawy o finansach publicznych		10 585 181,00 zł	
<i>w tym zobowiązania wymagalne (art. 72 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych)</i>		0,00 zł	

§ 2.1. Przyjmuje się:

- 1) sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2021;
- 2) informację o stanie mienia Powiatu Wąbrzeskiego według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r.;
- 3) wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym udzielono ulgi w roku budżetowym 2021 w kwocie przewyższającej 500,00 zł;
- 4) wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym udzielono pomocy publicznej w roku 2021;
- 5) informację z wykonania planu finansowego rachunku Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 za rok 2021.

2. Sprawozdania, informacja i wykazy wymienione w:

- 1) ust. 1 – podlegają przekazaniu do dnia 30 kwietnia 2022 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 30 kwietnia 2022 r. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 3. W roku 2021 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej;
- 2) regionalnej izbie obrachunkowej – sprawozdania rocznego z wykonania budżetu tej jednostki oraz informacji o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z § 4b rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie porządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji terminy określone w art. 267 ust. 1 i 4 oraz art. 270 ust. 1 i 4 ustawy o finansach publicznych, przypadające w roku 2022, przedłuża się o 30 dni. 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 Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W związku z likwidacją w roku 2018 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie, Zarząd Powiatu nie sporządza sprawozdania z wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.