

UCHWAŁA Nr 34/73/2025
ZARZĄDU POWIATU W WĄBRZEŹNIE

z dnia 27 marca 2025 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2024

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 i 1907), art. 37 ust. 1 pkt 2 i art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39), 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. 64, 202, 1561, 1692, 1730, 1967, 2127, 2236 i 2687, z 2023 r. poz. 295, 556, 803, 1641, 1785 i 2760 oraz z 2024 r. poz. 834, 859, 1089 i 1831) 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 2025 r. poz. 337) uchwala się, co następuje:

§ 1.1. Przyjmuje się wykonanie budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2024 w następujących wielkościach::

Wyszczególnienie	Plan na dzień 31/12/2024	Wykonanie na dzień 31/12/2024	% wykonania
I. Dochody ogółem (I.1 + I.2):	93 474 569,04 zł	93 364 357,91 zł	99,88%
I.1. Dochody bieżące:	75 346 644,51 zł	74 656 764,92 zł	99,08%
1) Dochody własne powiatu:	27 095 222,13 zł	26 517 730,70 zł	97,87%
a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	8 391 265,00 zł	8 391 265,00 zł	100,00%
b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych	892 258,00 zł	892 258,00 zł	100,00%
c) dochody z majątku	289 644,00 zł	245 963,77 zł	84,92%
d) wpływy z opłat stanowiących dochód jednostki samorządu terytorialnego	1 403 124,00 zł	1 426 162,73 zł	101,64%
e) wpływy z usług i sprzedaży wyrobów	4 943 300,00 zł	4 951 805,89 zł	100,17%
f) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 770 840,85 zł	2 677 625,59 zł	96,64%
g) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	109 000,00 zł	110 414,59 zł	101,30%
h) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	1 902 279,48 zł	1 622 014,83 zł	85,27%
i) środki z państwowych funduszy celowych	2 032 976,70 zł	1 799 094,48 zł	88,50%
j) środki Funduszu Pomocy	186 141,00 zł	186 139,22 zł	100,00%
k) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	2 309 268,00 zł	2 309 268,00 zł	100,00%

l) wpływy z tytułu odpłatności rodziców, gmin i powiatów za pobyt dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych	1 455 000,00 zł	1 475 306,62 zł	101,40%
ł) pozostałe dochody bieżące	410 125,10 zł	430 411,98 zł	104,95%
2) Subwencja ogólna:	34 660 841,00 zł	34 660 841,00 zł	100,00%
a) część oświatowa	19 142 029,00 zł	19 142 029,00 zł	100,00%
b) uzupełnienie subwencji ogólnej	2 144 645,00 zł	2 144 645,00 zł	100,00%
c) część wyrównawcza	10 749 569,00 zł	10 749 569,00 zł	100,00%
d) część rozwojowa	537 984,00 zł	537 984,00 zł	100,00%
e) część równoważąca	2 086 614,00 zł	2 086 614,00 zł	100,00%
3) Dotacje z budżetu państwa:	13 590 581,38 zł	13 478 193,22 zł	99,17%
a) dotacje celowe na zadania zlecone	11 312 983,30 zł	11 279 193,22 zł	99,71%
b) dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	49 070,00 zł	49 070,00 zł	100,00%
c) dotacje celowe na zadania własne	2 228 528,08 zł	2 149 360,42 zł	96,45%
I.2. Dochody majątkowe	18 127 924,53 zł	18 707 592,99 zł	103,20%
1) Dochody własne:	7 155 836,22 zł	7 735 504,68 zł	108,10%
a) sprzedaż majątku	1 696 714,00 zł	1 698 383,90 zł	100,10%
b) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 660 078,82 zł	4 650 077,38 zł	99,79%
c) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	160 500,00 zł	748 500,00 zł	466,36%
d) pozostałe	638 543,40 zł	638 543,40 zł	100,00%
2) Dotacje i środki z budżetu państwa:	10 972 088,31 zł	10 972 088,31 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) dotacje celowe otrzymane z państwowych funduszy celowych	30 000,00 zł	30 000,00 zł	100,00 %
d) środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	3 412 689,00 zł	3 412 689,00 zł	100,00%
e) środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	7 382 399,31 zł	7 382 399,31 zł	100,00%
f) środki Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków	147 000,00 zł	147 000,00 zł	100,00%
II. Wydatki ogółem (II.1 + II.2):	94 427 068,43 zł	89 172 071,87 zł	94,43%
II.1. Wydatki bieżące:	75 712 539,13 zł	71 080 742,10 zł	93,88%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	48 888 937,41 zł	47 641 844,00 zł	97,45%

b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	19 656 715,95 zł	17 240 528,01 zł	87,71%
c) dotacje na zadania bieżące (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	2 474 555,32 zł	2 461 843,90 zł	99,49%
d) świadczenia na rzecz osób fizycznych (z wyłączeniem wydatków poniesionych w ramach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich)	1 842 116,62 zł	1 707 646,53 zł	92,70%
e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich:	1 980 213,83 zł	1 174 257,06 zł	59,30%
w tym:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	248 731,86 zł	236 305,33 zł	95,00%
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	1 247 775,69 zł	883 951,73 zł	70,84%
- dotacje na zadania bieżące	0,00 zł	0,00 zł	-/-
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	483 706,28 zł	54 000,00 zł	11,16%
f) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00 zł	0,00 zł	-/-
g) obsługa długu	870 000,00 zł	854 622,60 zł	98,23%
II.2. Wydatki majątkowe:	18 714 529,30 zł	18 091 329,77 zł	96,67%
a) wydatki inwestycyjne, w tym:	16 864 529,30 zł	16 241 329,77 zł	96,30%
- finansowane z udziałem środków europejskich	160 500,00 zł	0,00 zł	0,00%
b) dotacje celowe na pomoc finansową dla jednostek samorządu terytorialnego	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	150 000,00 zł	150 000,00 zł	100,00%
e) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 700 000,00 zł	1 700 000,00 zł	100,00%
III. Wynik finansowy: deficyt (-) / nadwyżka (+) (I - II)	-952 499,39 zł	4 192 286,04 zł	
IV. Przychody ogółem:	3 412 650,39 zł	4 845 869,28 zł	142,00%
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	210 878,39 zł	210 878,39 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	0,00 zł	0,00 zł	-/-

3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3 201 772,00 zł	4 634 990,89 zł	144,76%
4) przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek	0,00 zł	0,00 zł	-/-
V. Rozchody ogółem:	2 460 151,00 zł	2 460 151,00 zł	100,00%
1) Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 460 151,00 zł	2 460 151,00 zł	100,00%
VI. Wolne środki (IV - V):	952 499,39 zł	2 385 718,28 zł	
VII. Razem wykonanie budżetu za rok 2024 (III + VI):	0,00 zł	6 578 004,32 zł	
VIII. Informacje uzupełniające:			
1) dotacje celowe otrzymane z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 431 319,67 zł	7 335 702,97 zł	98,71%
2) dotacje celowe udzielone innym jednostkom samorządu terytorialnego	99 400,00 zł	99 400,00 zł	100,00%
3) wykorzystanie środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	1 888 194,11 zł	981 971,61 zł	52,01%
4) wysokość długu Powiatu Wąbrzeskiego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 ustawy o finansach publicznych		10 498 825,00 zł	
<i>w tym zobowiązania wymagalne (art. 72 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych)</i>		<i>0,00 zł</i>	

§ 2.1. Przyjmuje się:

- 1) sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za rok 2024;
- 2) informację o stanie mienia Powiatu Wąbrzeskiego według stanu na dzień 31 grudnia 2024 r.;
- 3) wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym udzielono ulgi w roku budżetowym 2024 w kwocie przewyższającej 500,00 zł;
- 4) wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym udzielono pomocy publicznej w roku 2024;
- 5) informację z wykonania planu finansowego rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 za rok 2024;
- 6) informację z wykonania planu finansowego rachunku środków Funduszu Pomocy za rok 2024.

2. Sprawozdania, informacja i wykazy wymienione w:

- 1) ust. 1 – podlegają przekazaniu do dnia 31 marca 2025 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 2025 r. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 3. W roku 2024 Powiat Wąbrzeski nie udzielił żadnego poręczenia ani 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

Gizela Pijar

Paweł Bartoś

Krzysztof Huzarski

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.