



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 11 maja 2023 r.

Poz. 3405

INFORMACJA NR 1/2023 STAROSTY NAKIELSKIEGO

z dnia 9 maja 2023

Sprawozdanie ogólne dotyczące wykonania budżetu powiatu nakielskiego za 2022 rok

Budżet powiatu nakielskiego na rok 2022 Rada Powiatu Nakielskiego przyjęła Uchwałą Nr XXXVI/262/2021 z dnia 22.12.2021 roku w następującym układzie:

1. Dochody budżetu powiatu w wysokości 116 709 844,64 zł:

a) dotacje na zadania zlecone i własne w wysokości 15.954.800,00 zł, z tego:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 15.612.200,00 zł,
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 18.000,00 zł.
- dotacje na zadania własne w wysokości 324.600,00 zł,

b) subwencje z budżetu państwa w wysokości 62.411.285,00 zł,

c) dochody własne w wysokości 38.343.759,64 zł.

Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- 1) dochody majątkowe w wysokości 9.032.668,15 zł,
- 2) dochody bieżące w wysokości 107.677.176,49 zł.

2. Wydatki budżetu powiatu w wysokości 131.626.282,77 zł:

a) wydatki bieżące w wysokości 106.996.416,13 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne w wysokości 70.248.536,58 zł,
- dotacje w wysokości 3.482.880,00 zł,
- obsługa długu w wysokości 1.200.000,00 zł,

b) wydatki majątkowe w wysokości 24.629.866,64 zł.

W okresie sprawozdawczym na podstawie decyzji otrzymanych z Ministerstwa Finansów i od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz zawartych umów i porozumień zmieniono plan dochodów i wydatków następującymi uchwałami Rady Powiatu Nakielskiego: Nr XXXVIII/275/2022 z dnia 26 stycznia 2022 r., Nr XXXIX/280/2022 z dnia 23 lutego 2022 r., Nr XL/285/2022 z dnia 30 marca 2022 r., Nr XLI/291/2022 z dnia 27 kwietnia 2022 r., Nr XLII/304/2022 z dnia 29 czerwca 2022 r., Nr XLIV/308/2022 z dnia 31 sierpnia 2022 r., Nr XLV/309/2022 z dnia 28 września 2022 r., Nr XLVI/315/2022 z dnia 26 października 2022 r., Nr XLVII/320/2022 z dnia 23 listopada 2022 r., Nr XLVIII/329/2022 z dnia 21 grudnia 2022 r. oraz uchwałami Zarządu Powiatu Nakielskiego: Nr 481/2022 z dnia 9 lutego 2022 r., Nr 502/22 z dnia 9 marca 2022 r., Nr 519/2022 z dnia 4 kwietnia 2022 r., Nr 533/2022 z dnia 9 maja 2022 r., Nr 540/2022 z dnia 30 maja 2022 r., Nr 564/2022 z dnia 8 lipca 2022 r., Nr 573/2022 z dnia 26 lipca 2022 r., Nr 576/2022 z dnia 12 sierpnia 2022 r., Nr 586/2022 z dnia 14 września 2022 r., Nr 598/2022 z dnia 10 października, Nr 622/2022 z dnia 30 listopada 2022 r., Nr 638/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r.

Po dokonanych zmianach kształt budżetu przedstawia się w następujący sposób:

1. Dochody budżetu powiatu w wysokości 133 909 400,89 zł:

a) dotacje na zadania zlecone i własne w wysokości 18.525.975,55 zł, z tego:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 17.922.026,55 zł,
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 175.213,00 zł,
- dotacje na zadania własne w wysokości 370.936,00 zł,
- dotacje na podstawie porozumień między jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 57.800,00 zł,

b) subwencje z budżetu państwa w wysokości 65.002.560,00 zł,

c) dochody własne w wysokości 50.380.865,34 zł.

Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

1) dochody majątkowe w wysokości 12.403.127,35 zł,

2) dochody bieżące w wysokości 121.506.273,54 zł.

2. Wydatki budżetu powiatu w wysokości 142.346.140,59 zł

a) wydatki bieżące w wysokości 115.588.497,17 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne w wysokości 74.108.016,90 zł,
- dotacje w wysokości 3.592.117,70 zł,
- obsługa długu w wysokości 2.044.400,00 zł,

b) wydatki majątkowe w wysokości 26.757.643,42 zł.

Plan i wykonanie budżetu powiatu nakielskiego na 31 grudnia 2022 roku

1.	Planowane dochody	133 909 400,89	Wykonane dochody	131 374 965,24	98,11%
2.	Planowane wydatki	142 346 140,59	Wykonane wydatki	133 027 449,93	93,45%
3.	Planowany deficyt	-8 436 739,70	Wykonany deficyt	-1 652 484,69	X

W okresie sprawozdawczym zwiększono dochody o kwotę 17.199.556,25 zł na podstawie decyzji finansowych oraz odpowiednio zwiększono wydatki o kwotę 10.719.857,82 zł.

Ponadto, na podstawie otrzymanych decyzji od jednostek, dokonano przesunięć pomiędzy paragrafami wydatków budżetowych.

Planowane i wykonane dochody budżetowe na 31 grudnia 2022 r. przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Planowane dochody	Struktura	Wykonane dochody	Struktura	%
Starostwo Powiatowe	3 898 820,00	2,91	3 850 051,77	2,93	98,75%
Starostwo Organ	122 030 479,42	91,13	119 172 751,09	90,71	97,66%
Oświata	553 576,47	0,41	702 912,76	0,54	126,98%
Zarząd Dróg Powiatowych	197 180,00	0,15	210 591,69	0,16	106,80%
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	0,00	0,00	318,28	0,00	
Powiatowy Urząd Pracy	105 000,00	0,08	54 176,76	0,04	51,60%
Komenda Powiatowa PSP	0,00	0,00	9 105,69	0,01	
Dom Pomocy Społecznej	4 783 025,00	3,57	4 954 687,15	3,77	103,59%
Środowiskowy Dom Samopomocy	100,00	0,00	955,68	0,00	955,68%
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2 341 220,00	1,75	2 419 414,37	1,50	103,34%
Razem	133 909 400,89	100,00%	131 374 965,24	100,00%	98,11%

Planowane i wykonane dochody budżetu powiatu nakielskiego na 31.12.2022 roku w podziale na bieżące i majątkowe przedstawiają się w następujący sposób:

Dochody	Plan	Wykonanie	%
Dochody bieżące	121 506 273,54	122 141 035,80	100,52%
Dochody majątkowe	12 403 127,35	9 233 929,44	74,45%
Razem	133 909 400,89	131 374 965,24	98,11%

Planowane i wykonane wydatki budżetowe na 31.12.2022 roku przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Planowane wydatki	Struktura	Wykonane wydatki	Struktura	%
Starostwo Powiatowe	36 754 684,31	25,82	31 428 170,00	23,63	85,51%
Oświata	51 308 115,76	36,04	49 544 072,96	37,24	96,56%
Zarząd Dróg Powiatowych	18 200 512,63	12,79	17 276 428,60	12,99	94,92%
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	605 900,00	0,43	605 894,20	0,46	100,00%
Powiatowy Urząd Pracy	7 645 674,00	5,37	7 327 902,68	5,51	95,84%
Komenda Powiatowa PSP	9 122 155,00	6,41	9 122 077,46	6,86	100,00%
Dom Pomocy Społecznej	5 869 908,89	4,12	5 756 698,17	4,33	98,07%
Środowiskowy Dom Samopomocy	870 690,00	0,61	832 579,63	0,63	95,62%
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	11 968 500,00	8,41	11 133 626,23	8,37	93,02%
Razem	142 346 140,59	100,00	133 027 449,93	100,00	93,45%

Planowane i wykonane wydatki budżetu powiatu nakielskiego na 31.12.2022 roku w podziale na bieżące i majątkowe przedstawiają się w następujący sposób:

Wydatki	Plan	Wykonanie	%
Wydatki bieżące	115 588 497,17	109.854.681,15	95,04%
Wydatki majątkowe	26 757 643,42	23 172 768,78	86,60%
OGÓLEM	142 346 140,59	133 027 449,93	93,45%

Planowane i wykonane przychody i rozchody na 31.12.2022 roku przedstawiają się następująco:

Lp.	Treść	§	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			31 313 609,10	35 684 144,10	113,96%
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	905	120 850,98	120 850,98	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	906	1 016 117,47	1 016 117,47	100,00%
3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	8 794 910,93	13 165 445,93	149,69%
4	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zaciągniętych	907	15 500 000,00	15 500 000,00	100,00%

	pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań				
5	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	5 881 729,72	5 881 729,72	100,00%
Rozchody ogółem:			22 876 869,40	22 796 869,00	99,65%
1	Udzielone pożyczki i kredyty	991	80 000,00	0,00	0,00%
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	2 969 135,00	2 969 135,00	100,00%
3	Przelewy na rachunki lokat	994	4 322 134,40	4 322 134,00	100,00%
4	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego	965	15 505 600,00	15 505 600,00	100,00%

Nie przekroczono limitów zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na:

- sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.000.000,00 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań przypadającą po roku budżetowym w celu obniżenia łącznego kosztu obsługi tych zobowiązań w kwocie 15.505.600,00 zł.

W zakresie upoważnień Zarządu Powiatu, które mówią o:

- zaciąganiu kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000,00 zł – nie skorzystano z upoważnienia,
- zaciąganiu kredytów i emisji papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań przypadającą po roku budżetowym w celu obniżenia łącznego kosztu obsługi tych zobowiązań - Zarząd Powiatu wyemitował obligacje w kwocie 15.500.000,00 zł,
- udzieleniu w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 80.000,00 zł – nie skorzystano z upoważnienia,
- dokonywaniu zmian w planie wydatków budżetowych w zakresie przeniesień między rozdziałami i paragrafami w ramach działu, w tym także do zmian planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej - Zarząd Powiatu podjął 12 uchwał zmieniających uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2022 rok korzystając z upoważnienia,
- lokowaniu wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu – Zarząd Powiatu skorzystał z upoważnienia i lokował środki w BGK oraz banku prowadzącym obsługę rachunku budżetu powiatu.
- dokonywaniu zmian w planie dochodów i wydatków budżetu związanych ze:
 - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 u.f.p., o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

Zarząd Powiatu podjął 1 uchwałę zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2022 rok korzystając z upoważnienia.

Starosta Nakielski
Tadeusz Sobol