

## Informacja z wykonania budżetu Powiatu Szamotulskiego za 2023 rok

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Zarząd Powiatu Szamotulskiego podaje do publicznej wiadomości informację o wykonaniu budżetu Powiatu Szamotulskiego za 2023 rok, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Powiatu w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu Szamotulskiego nr Uchwała Nr XXXIX/279/2022 Rady Powiatu Szamotulskiego z dnia 28.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 124 158 801,65 zł;
- realizację wydatków na poziomie 130 325 932,06 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 8 114 562,41 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 947 432,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 6 167 130,41 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Powiatu Szamotulskiego na 2023 rok. Planowana na 2023 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w 2023 roku:

- plan dochodów wzrósł o 7 917 515,55 zł do kwoty 132 076 317,20 zł;
- plan wydatków wzrósł o 12 436 299,36 zł do kwoty 142 762 231,42 zł;
- plan przychodów wzrósł o 4 518 783,81 zł do kwoty 12 633 346,22 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Powiatu Szamotulskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 10 685 914,22 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za 2023 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>124 158 801,65</b>	<b>132 076 317,20</b>	<b>128 303 842,62</b>	<b>97,14%</b>
1.	Dochody bieżące, w tym:	100 495 197,04	116 097 649,92	116 253 446,88	100,13%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	14 148 774,00	20 398 774,13	19 907 802,26	97,59%
	<i>Subwencja ogólna</i>	46 405 325,00	54 914 704,20	54 914 704,20	100,00%
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	25 459 702,00	25 459 702,00	25 459 702,00	100,00%
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	2 430 973,00	2 751 866,00	2 679 107,77	97,36%
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	12 050 423,04	12 572 603,59	13 292 130,65	105,72%
2.	Dochody majątkowe, w tym:	23 663 604,61	15 978 667,28	12 050 395,74	75,42%
	<i>Dochody z majątku</i>	1 854 000,00	86 093,00	36 904,46	42,87%
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	21 809 604,61	15 892 574,28	12 013 491,28	75,59%
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00	-

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
II.	<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>130 325 932,06</b>	<b>142 762 231,42</b>	<b>129 820 220,24</b>	<b>90,93%</b>
1.	Wydatki bieżące	106 316 605,46	119 936 088,54	112 090 782,88	93,46%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	24 009 326,60	22 826 142,88	17 729 437,36	77,67%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	24 009 326,60	22 826 142,88	17 729 437,36	77,67%
III.	<b>Wynik +/- (I-II)</b>	<b>-6 167 130,41</b>	<b>-10 685 914,22</b>	<b>-1 516 377,62</b>	<b>-</b>
IV.	<b>Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi</b>	<b>-5 821 408,42</b>	<b>-3 838 438,62</b>	<b>4 162 664,00</b>	<b>-</b>

Na koniec wystąpił deficyt budżetowy w kwocie 1 516 377,62 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 4 162 664,00 zł.

## DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu w 2023 roku wyniosły 128 303 842,62 zł, a ich realizacja stanowiła 97,14% planu wynoszącego 132 076 317,20 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 116 253 446,88 zł, tj. w 100,13% w stosunku do planu wynoszącego 116 097 649,92 zł. Dochody majątkowe Powiatu Szamotulskiego w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 12 050 395,74 zł, tj. w 75,42% w stosunku do planu wynoszącego 15 978 667,28 zł.

## DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2023 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2023 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 20 398 774,13 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 19 907 802,26 zł, co stanowi 97,59% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 9 749 154,44 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 62 160,30 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 3 724 487,42 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 2 908 373,91 zł;
- pozostałe dochody o charakterze celowym 3 465 769,09 zł.

## SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 54 914 704,20 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 54 914 704,20 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 42 876 196,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 7 664 837,20 zł;

- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 2 842 011,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej wyniosły 1 531 660,00 zł.

## **UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA**

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 25 459 702,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 25 459 702,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 3 204 746,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 22 254 956,00 zł.

## **WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH**

### **Wpływy z opłaty eksploatacyjnej**

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 65 005,55 zł, co stanowi 65,01% realizacji planu wynoszącego 100 000,00 zł.

### **Wpływy z opłat lokalnych**

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 651 866,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 614 102,22 zł, co stanowi 98,58% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- § 042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 1 477 477,14 zł;
- § 049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 639 241,07 zł;
- § 065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 287 748,50 zł;
- § 069 (wpływy z różnych opłat) – 190 351,69 zł;
- § 047 (wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności) – 5 409,49 zł.

## **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE**

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 12 572 603,59 zł. Plan został wykonany w kwocie 13 292 130,65 zł, co stanowi 105,72% założeń.

## **DOCHODY Z MAJĄTKU**

Dochody z majątku w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 86 093,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 36 904,46 zł, co stanowi 42,87% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 36 904,46 zł.

## **DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE**

Dotacje i środki na inwestycje w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 15 892 574,28 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 12 013 491,28 zł, co stanowi 75,59% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Powiat uzyskał na realizację zadań w obszarze:

- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 8 700 360,31 zł;
- Szpitale ogólne w ramach działu Ochrona zdrowia – 3 268 130,97 zł;
- Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 45 000,00 zł.
- Nie pozyskano środków z Budżetu Unii Europejskiej w 2023 roku.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w 2023 roku wyniosły 129 820 220,24 zł, a ich realizacja wyniosła 90,93% planu wynoszącego 142 762 231,42 zł. W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 112 090 782,88 zł, tj. w 93,46% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 119 936 088,54 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 17 729 437,36 zł, tj. w 77,67% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 22 826 142,88 zł.

Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	48 504 828,20	48 122 866,02	46 476 990,31	96,58%	35,80%
750	Administracja publiczna	15 533 878,15	16 524 111,15	15 613 490,35	94,49%	12,03%
600	Transport i łączność	12 346 016,05	16 656 115,25	13 325 972,41	80,01%	10,26%
852	Pomoc społeczna	10 756 019,00	12 968 994,89	12 767 958,19	98,45%	9,84%
855	Rodzina	10 309 357,00	11 382 043,91	11 029 055,16	96,90%	8,50%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 953 500,00	7 894 905,95	7 813 971,66	98,97%	6,02%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	8 196 096,00	8 295 224,80	7 797 101,05	94,00%	6,01%
851	Ochrona zdrowia	3 899 367,66	9 175 122,60	4 291 393,31	46,77%	3,31%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 890 994,00	3 311 408,60	3 283 960,00	99,17%	2,53%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 418 480,00	2 783 480,00	2 690 023,60	96,64%	2,07%
757	Obsługa długu publicznego	1 558 054,00	1 558 054,00	1 469 285,77	94,30%	1,13%
710	Działalność usługowa	1 263 453,00	1 323 650,29	1 260 399,17	95,22%	0,97%
700	Gospodarka mieszkaniowa	901 461,00	1 228 201,85	1 037 058,57	84,44%	0,80%
926	Kultura fizyczna	4 724 024,00	442 688,24	359 167,72	81,13%	0,28%
755	Wymiar sprawiedliwości	264 000,00	264 000,00	263 522,33	99,82%	0,20%
020	Leśnictwo	132 000,00	132 000,00	101 464,30	76,87%	0,08%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	105 000,00	135 000,00	98 064,47	72,64%	0,08%
752	Obrona narodowa	75 622,00	76 581,87	76 581,87	100,00%	0,06%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	45 700,00	39 700,00	32 800,00	82,62%	0,03%
630	Turystyka	48 082,00	48 082,00	31 960,00	66,47%	0,02%
758	Różne rozliczenia	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>RAZEM WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>130 325 932,06</b>	<b>142 762 231,42</b>	<b>129 820 220,24</b>	<b>90,93%</b>	<b>100,00%</b>

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 112 090 782,88 zł, tj. w 93,46% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 119 936 088,54 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 68 973 765,00 zł, tj. 97,56% planu wynoszącego 70 697 698,20 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 25 380 035,98 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 23 444 866,14 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 8 783 916,19 zł, uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy 4 199 255,67 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 711 487,57 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 462 098,50 zł, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 942 436,39 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 941 866,48 zł, wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 469 407,04 zł, wynagrodzenia bezosobowe 390 268,18 zł, wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 338 852,96 zł, dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 334 469,90 zł, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 291 461,08 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 98 229,40 zł, składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 77 068,58 zł, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych 70 793,11 zł, wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 36 337,49 zł, honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 914,34 zł;
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 156 650,54 zł, tj. 96,17% planu wynoszącego 4 322 301,91 zł, z tego: świadczenia społeczne 2 600 049,59 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 515 888,73 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 337 500,00 zł, stypendia dla uczniów 326 800,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 157 356,41 zł, wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom 146 989,74 zł, świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy 72 066,07 zł;
  - dotacje – 14 612 208,46 zł, tj. 97,58% planu wynoszącego 14 973 998,51 zł, w tym kwota dotacji udzielonych w roku 2023 innym jednostkom samorządu terytorialnego w kwocie 3 278,00 zł,

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 233 976,36 zł, tj. 78,42% planu wynoszącego 298 369,26 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 1 469 285,77 zł, tj. 94,30% planu wynoszącego 1 558 054,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 22 644 896,75 zł, tj. 80,63% planu wynoszącego 28 085 666,66 zł, z tego: zakup usług pozostałych 5 702 949,70 zł, zakup materiałów i wyposażenia 4 550 855,55 zł, zakup energii 3 360 550,86 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 110 894,20 zł, zakup usług remontowych 1 572 603,81 zł, zakup środków żywności 1 524 574,12 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 1 103 172,27 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 826 287,53 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 323 500,54 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 309 357,64 zł, różne opłaty i składki 274 021,14 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 189 544,96 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 136 727,53 zł, zakup usług zdrowotnych 114 348,01 zł, podatek od nieruchomości 97 799,88 zł, podróże służbowe krajowe 85 566,10 zł, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 75 606,50 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 58 154,86 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 50 756,67 zł, zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych 46 519,62 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 34 792,57 zł, pozostałe odsetki 31 424,24 zł, nagrody konkursowe 29 642,29 zł, zakup usług obejmujących tłumaczenia 8 425,67 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 8 000,00 zł, zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 7 889,16 zł, pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy 3 296,00 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 2 400,00 zł, kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 1 260,00 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 1 129,08 zł, podatek od towarów i usług (VAT). 1 006,71 zł, podróże służbowe zagraniczne 802,20 zł, szkolenia członków korpusu służby cywilnej 597,00 zł, odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 256,00 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 184,34 zł;
- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 17 729 437,36 zł, tj. w 77,67% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 22 826 142,88 zł, z tego:
  - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 17 729 437,36 zł, tj. 77,67% planu wynoszącego 22 826 142,88 zł,

## **PRZYCHODY I ROZCHODY**

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 18 182 145,67 zł, (co stanowi 143,92% planu), w tym:

- spłata udzielonych pożyczek – 300 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 430 457,55 zł;

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 17 451 688,12 zł.

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 947 432,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 947 432,00 zł.

## **INFORMACJA O OSOBACH FIZYCZNYCH I PRAWNYCH, KTÓRYM UDZIELONO POMOCY PUBLICZNEJ**

Zarząd informuje, że wykaz osób fizycznych i prawnych, którym w 2023 roku udzielono pomocy publicznej, jest dostępny na stronach internetowych Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów pod adresem: <https://sudop.uokik.gov.pl/home>

Skarbnik Powiatu Szamotulskiego

/-/ Agnieszka Szulczyk

STAROSTA

/-/ Beata Hanyżak

Szamotuły, dnia 24 maja 2024 roku