

Uchwała Nr 546/2024
Zarządu Powiatu Sokołowskiego
z dnia 18 kwietnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia korekty sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Sokołowskiego za 2023 rok oraz informacji o stanie mienia Powiatu Sokołowskiego

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 art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), **Zarząd Powiatu Sokołowskiego uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się korektę sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Sokołowskiego za 2023 rok oraz informacji o stanie mienia Powiatu Sokołowskiego w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Korektę sprawozdania, o którym mowa w § 1, Zarząd Powiatu przedstawi:

- 1) Radzie Powiatu Sokołowskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Zarządu: /-/ Elżbieta Sadowska

Członkowie: /-/ Bogdan Czarnocki

/-/ Ryszard Domański

/-/ Marek Ratyński

/-/ Krzysztof Więsak

Załącznik
do uchwały Nr 546/2024
Zarządu Powiatu Sokołowskiego
z dnia 18 kwietnia 2024 r.

W sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2023 rok stanowiącym załącznik do uchwały Nr 540/2024 Zarządu Powiatu Sokołowskiego z dnia 27 marca 2024 r. w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Sokołowskiego za 2023 rok oraz informacji o stanie mienia Powiatu Sokołowskiego wprowadza się następujące zmiany:

Wstęp

Część opisowa

strona 14

We wstępie wprowadza się zmiany polegające na zmniejszeniu zrealizowanych dochodów ogółem o kwotę 1.796,16 zł, tj. do wysokości 108.744.290,88 zł, w tym dochodów bieżących o kwotę 1.796,16 zł, tj. do wysokości 81.133.067,11 zł. W zawiązku ze zmianami w zrealizowanych dochodach budżetu Powiatu, wykonany deficyt budżetu pogłębia się o kwotę 1.796,16 zł, tj. do kwoty 11.750.100,41 zł. Natomiast nadwyżka operacyjna budżetu Powiatu maleje o kwotę 1.796,16 zł, tj. do wysokości 678.374,52 zł.

jest:

W okresie sprawozdawczym zrealizowane dochody budżetu wyniosły **108.746.087,04 zł**, tj. 103,93% planowanej wielkości, przy czym dochody bieżące zrealizowano w wysokości **81.134.863,27 zł** tj. **104,13%** planowanej kwoty, a dochody majątkowe w wysokości 27.611.223,77 zł, tj. 103,36 % planowanej kwoty.

Ogólny wskaźnik wykonania dochodów bieżących budżetu Powiatu jest optymalny, tj. **104,13%** planowanej wielkości.

powinno być:

W okresie sprawozdawczym zrealizowane dochody budżetu wyniosły **108.744.290,88 zł**, tj. 103,93% planowanej wielkości, przy czym dochody bieżące zrealizowano w wysokości **81.133.067,11 zł** tj. **104,12%** planowanej kwoty, a dochody majątkowe w wysokości 27.611.223,77 zł, tj. 103,36 % planowanej kwoty.

Ogólny wskaźnik wykonania dochodów bieżących budżetu Powiatu jest optymalny, tj. **104,12%** planowanej wielkości.

strona 15, 16

jest:

W okresie sprawozdawczym dochody bieżące zrealizowane zostały w wysokości **81.134.863,27 zł**, natomiast wydatki bieżące w wysokości 80.454.692,59 zł , czyli został spełniony art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

powinno być:

W okresie sprawozdawczym dochody bieżące zrealizowane zostały w wysokości **81.133.067,11 zł**, natomiast wydatki bieżące w wysokości 80.454.692,59 zł , czyli został spełniony art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

jest:

W okresie sprawozdawczym wystąpił deficyt budżetowy w wysokości **11.748.304,25 zł** (różnica między zrealizowanymi dochodami a wydatkami), który został sfinansowany przychodami pochodzącymi z emisji obligacji (3.417.692,00 zł), 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 (1.336.345,26 zł) oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (602.600,53 zł), a także wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych **(6.391.666,46 zł)**.

powinno być:

W okresie sprawozdawczym wystąpił deficyt budżetowy w wysokości **11.750.100,41 zł** (różnica między zrealizowanymi dochodami a wydatkami), który został sfinansowany przychodami pochodzącymi z emisji obligacji (3.417.692,00 zł), 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 (1.336.345,26 zł) oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (602.600,53 zł), a także wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych **(6.393.462,62 zł)**.

Wstęp

Część tabelaryczna

strona 21

Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów budżetu za 2023 rok zawiera Tabela Nr 1 do niniejszego załącznika, która zastępuje dotychczasową tabelę ze strony 21.

Tabela Nr 1

Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu za 2023 rok

Treść	Plan na 2023 r. z późn. zm.	Wykonanie na dzień 31.12.2023 r.	% 3:2
1	2	3	4
Dochody	104 633 611,90	108 744 290,88	103,93%
dochody bieżące	77 918 947,84	81 133 067,11	104,12%
dochody majątkowe	26 714 664,06	27 611 223,77	103,36%
Wydatki	122 323 753,89	120 494 391,29	98,50%
wydatki bieżące	82 218 065,03	80 454 692,59	97,86%
wydatki majątkowe	40 105 688,86	40 039 698,70	99,84%
Wynik budżetu	-17 690 141,99	-11 750 100,41	66,42%
Wynik budżetu operacyjnego	-4 299 117,19	678 374,52	
Finansowanie	17 690 141,99	19 892 678,31	112,45%
Przychody	21 772 449,99	23 974 986,31	110,12%
Spłata pożyczek udzielonych	3 400 000,00	3 400 000,00	100,00%
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	11 333 504,20	13 536 040,52	119,43%
Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 938 945,79	1 938 945,79	100,00%
Emisja obligacji	5 100 000,00	5 100 000,00	100,00%
Rozchody	4 082 308,00	4 082 308,00	100,00%
Spłaty kredytów i pożyczek, wykup obligacji	1 682 308,00	1 682 308,00	100,00%
Udzielone pożyczki	2 400 000,00	2 400 000,00	100,00%

Dochody

Część opisowa

Strona 23

W części opisowej dochodów we wstępie wprowadza się zmiany polegające na zmniejszeniu zrealizowanych dochodów ogółem o kwotę 1.796,16 zł, tj. do wysokości 108.744.290,88 zł, w tym dochodów bieżących o kwotę 1.796,16 zł, tj. do wysokości 81.133.067,11 zł.

jest:

Plan dochodów w wysokości 101.774.392,50 zł w okresie sprawozdawczym został zwiększony o kwotę 2.859.219,40 zł, tj. do wysokości 104.633.611,90 zł. W okresie sprawozdawczym dochody zostały zrealizowane w kwocie **108.746.087,04** zł, tj. 103,93% planu, przy czym dochody bieżące zrealizowano w wysokości **81.134.863,27** zł, tj. 104,13% planowanej kwoty, a dochody majątkowe w wysokości 27.611.223,77 zł, tj. 103,36 % planowanej kwoty.

powinno być:

Plan dochodów w wysokości 101.774.392,50 zł w okresie sprawozdawczym został zwiększony o kwotę 2.859.219,40 zł, tj. do wysokości 104.633.611,90 zł. W okresie sprawozdawczym dochody zostały zrealizowane w kwocie **108.744.290,88** zł, tj. 103,93% planu, przy czym dochody bieżące zrealizowano w wysokości **81.133.067,11** zł, tj. **104,12%** planowanej kwoty, a dochody majątkowe w wysokości 27.611.223,77 zł, tj. 103,36 % planowanej kwoty.

strona 33

W rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe dokonano zmniejszenia zrealizowanych dochodów o kwotę 5.313,17 zł, tj. do wysokości 649.704,22 zł z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku bankowym budżetu Powiatu, tj. do wysokości 312.170,16 zł.

jest:

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

W ramach rozdziału zaplanowano dochody w wysokości 575.516,62 zł, które zrealizowano w wysokości **655.017,39** zł tj. 113,81% planu, w tym:

- dochody w wysokości 337.258,00 zł, tj. 100,00% planu na dofinansowanie zadań bieżących powiatu stanowią wkład środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy z terenu objętego konfliktem zbrojnym uczęszczających do I Liceum Ogólnokształcącego w Sokołowie Podlaskim, Zespołu Szkół Nr 1 w Sokołowie Podlaskim oraz Zespołu Szkół Specjalnych w Sokołowie Podlaskim,

- dochody w wysokości 317.759,39 zł, tj. 133,37% planu z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku bankowym:
 - ✓ Funduszu Pomocy (276,06 zł),
 - ✓ budżetu powiatu (317.483,33 zł).

powinno być:

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

W ramach rozdziału zaplanowano dochody w wysokości 575.516,62 zł, które zrealizowano w wysokości **649.704,22 zł tj. 112,89%** planu, w tym:

- dochody w wysokości 337.258,00 zł, tj. 100,00% planu na dofinansowanie zadań bieżących powiatu stanowią wkład środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy z terenu objętego konfliktem zbrojnym uczęszczających do I Liceum Ogólnokształcącego w Sokołowie Podlaskim, Zespołu Szkół Nr 1 w Sokołowie Podlaskim oraz Zespołu Szkół Specjalnych w Sokołowie Podlaskim,
- dochody w wysokości **312.446,22 zł, tj. 131,14%** planu z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku bankowym:
 - ✓ Funduszu Pomocy (276,06 zł),
 - ✓ budżetu powiatu (**312.170,16 zł**).

strona 36

W rozdziale 80195 - Pozostała działalność dokonano zwiększenia zrealizowanych dochodów o kwotę 2.379,54 zł, tj. do kwoty 730.686,22 zł z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym dedykowanemu realizacji kompleksowego programu wsparcia dla rodzin pn. „Za Życiem” przez Zespół Szkół Specjalnych im. Jana Pawła II.

jest:

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

Zrealizowane w ramach rozdziału dochody w wysokości **728.306,68 zł, tj. 123,68%** planu, stanowią:

- wpływy z najmu Hali Sportowej, sal sportowych, siłowni oraz sauny przy Zespole Szkół Nr 1 w kwocie 84.411,74 zł,
- dotację z budżetu państwa dla Zespołu Szkół Specjalnych na realizację kompleksowego programu wsparcia dla rodzin pn. „Za Życiem” w kwocie 259.574,15 zł,

- dotacja z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację przedsięwzięcia "Opowiedz mi o nowym świecie" w ramach projektu pn. "Ponadnarodowa mobilność uczniów" w kwocie 169.530,00 zł, w tym środki z Unii Europejskiej w kwocie 159.849,84 (94,29%) oraz środki z budżetu państwa w kwocie 9.680,16 zł (5,71%) realizowanego przez I Liceum Ogólnokształcące w Sokołowie Podlaskim,
- dotacja z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji dla Zespołu Szkół Nr 1 stanowiąca refundację wydatków poniesionych w 2022 roku na realizację projektu pn. „Zagraniczne staże zawodowe jako przystanek na drodze do kariery zawodowej” w kwocie 30.013,87 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 97,33 zł, tj. 162,21%,
- dochody nieplanowane z tytułu wpływu dotacji z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację akredytowanego projektu w ramach programu Erasmus + (2023/2024) realizowanego przez Zespół Szkół Nr 1 w kwocie 184.679,59 zł,

Nie zostały zrealizowane dochody w wysokości 55.081,03 z tytułu dotacji z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację akredytowanego projektu w ramach programu Erasmus + realizowanego przez Zespół Szkół Nr 1 (rozliczenie projektu w pierwszej połowie 2024 roku).

powinno być:

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

Zrealizowane w ramach rozdziału dochody w wysokości **730.686,22 zł**, tj. **124,09%** planu, stanowią:

- wpływy z najmu Hali Sportowej, sal sportowych, siłowni oraz sauny przy Zespole Szkół Nr 1 w kwocie 84.411,74 zł,
- dotację z budżetu państwa dla Zespołu Szkół Specjalnych na realizację kompleksowego programu wsparcia dla rodzin pn. „Za Życiem” w kwocie 259.574,15 zł,
- dotacja z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację przedsięwzięcia "Opowiedz mi o nowym świecie" w ramach projektu pn. "Ponadnarodowa mobilność uczniów" w kwocie 169.530,00 zł, w tym środki z Unii Europejskiej w kwocie 159.849,84 (94,29%) oraz środki z budżetu państwa w kwocie 9.680,16 zł (5,71%) realizowanego przez I Liceum Ogólnokształcące w Sokołowie Podlaskim,
- dotacja z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji dla Zespołu Szkół Nr 1 stanowiąca refundację wydatków poniesionych w 2022 roku na realizację projektu pn. „Zagraniczne staże zawodowe jako przystanek na drodze do kariery zawodowej” w kwocie 30.013,87 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 97,33 zł, tj. 162,21%,

- dochody nieplanowane z tytułu wpływu dotacji z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację akredytowanego projektu w ramach programu Erasmus + (2023/2024) realizowanego przez Zespół Szkół Nr 1 w kwocie 184.679,59 zł,
- **odsetki od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym dedykowanemu realizacji kompleksowego programu wsparcia dla rodzin pn. „Za Życiem” przez Zespół Szkół Specjalnych im. Jana Pawła II w kwocie 2.379,54 zł.**

Nie zostały zrealizowane dochody w wysokości 55.081,03 z tytułu dotacji z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację akredytowanego projektu w ramach programu Erasmus + realizowanego przez Zespół Szkół Nr 1 (rozliczenie projektu w pierwszej połowie 2024 roku).

Strona 38-39

W rozdziale 85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób dokonano zwiększenia zrealizowanych dochodów o kwotę 1.137,47 zł, tj. do kwoty 47.923,47 zł z tytułu otrzymanych środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na obsługę realizacji zadania pn. "Modernizacja pomieszczeń dla osób niepełnosprawnych w Warsztacie Terapii Zajęciowej Caritas Diecezji Drohiczyńskiej w Sokołowie Podlaskim".

jest:

Rozdział 85324 - Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Zaplanowane dochody zrealizowano w 100,00%, co stanowi kwotę **46.786,00 zł**, w tym:

- dochody z uzyskanej prowizji 2,5% od obsługi realizacji zadań od wykorzystanych środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 44.314,00 zł, tj. 100,00% planu, w tym:
 - ✓ na obsługę zadania polegających na prowadzeniu WTZ przez Caritas Diecezji Drohiczyńskiej (24.334,00 zł),
 - ✓ na obsługę pozostałych zadań (19.980,00 zł),
- środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na obsługę realizacji programu pn. "Zajęcia Klubowe w WTZ" w kwocie 2.472,00 zł, tj. 100,00% planu,

W ramach rozdziału wystąpiły dochody nieplanowane w wysokości 309.322,37 zł z tytułu dotacji z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania pn. "Likwidacja barier architektonicznych i informacyjno-komunikacyjnych w Domu Pomocy Społecznej w Wirowie" w ramach programu "Dostępna przestrzeń publiczna" na poczet 2024 roku.

powinno być:

Rozdział 85324 - Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Zaplanowane dochody zrealizowano w 100,00%, co stanowi kwotę **47.923,47 zł**, w tym:

- dochody z uzyskanej prowizji 2,5% od obsługi realizacji zadań od wykorzystanych środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 44.314,00 zł, tj. 100,00% planu, w tym:
 - ✓ na obsługę zadania polegających na prowadzeniu WTZ przez Caritas Diecezji Drohiczyńskiej (24.334,00 zł),
 - ✓ na obsługę pozostałych zadań (19.980,00 zł),
- środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na obsługę realizacji programu pn. "Zajęcia Klubowe w WTZ" w kwocie 2.472,00 zł, tj. 100,00% planu,
- **środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na obsługę realizację zadania pn. "Modernizacja pomieszczeń dla osób niepełnosprawnych w Warsztacie Terapii Zajęciowej Caritas Diecezji Drohiczyńskiej w Sokółowie Podlaskim" w kwocie 1.137,47 zł, tj. 100,00% planu.**

W ramach rozdziału wystąpiły dochody nieplanowane w wysokości 309.322,37 zł z tytułu dotacji z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania pn. "Likwidacja barier architektonicznych i informacyjno-komunikacyjnych w Domu Pomocy Społecznej w Wirowie" w ramach programu "Dostępna przestrzeń publiczna" na poczet 2024 roku.

Dochody

część tabelaryczna

strona 47, 48 i 50

Dokonano zmian w kolumnie wykonanie na dzień 31.12.2023 r.

- dział 758, rozdział 75814, paragraf 0920
jest: 317.759,39 zł,
powinno być: 312.446,22 zł,
- dział 801, rozdział 80195, paragraf 0920
jest: 97,33 zł
powinno być: 2.476,87 zł,
- dział 853, rozdział 85324, paragraf 0970
jest: 46.786,00 zł,
powinno być: 47.923,47 zł.

Wprowadzona korekta wielkości zrealizowanych dochodów budżetu Powiatu Sokołowskiego, w tym wielkości dochodów bieżących budżetu Powiatu, wynika z korekty sprawozdania Rb-27S sporządzonego przez Starostwo Powiatowe w Sokołowie Podlaskim. Korekta polega na zmniejszeniu o kwotę 2.933,63 zł odsetek od środków zgromadzonych na wydzielonych rachunkach bankowych, tj. zmniejszenie o kwotę 5.313,17 zł odsetek od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku bankowym budżetu powiatu oraz zwiększeniu o kwotę 2.379,54 zł odsetek od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku bankowym dedykowanemu realizacji kompleksowego programu wsparcia dla rodzin pn. „Za życiem”. Ponadto, korekta dotyczy zwiększenia wielkości dochodów o kwotę 1.137,47 zł z tytułu środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na obsługę realizację zadania pn. "Modernizacja pomieszczeń dla osób niepełnosprawnych w Warsztacie Terapii Zajęciowej Caritas Diecezji Drohiczyńskiej w Sokołowie Podlaskim". W zawiązku ze zmianami w zrealizowanych dochodach budżetu Powiatu, wykonany deficyt budżetu pogłębia się o kwotę 1.796,16 zł, tj. do kwoty 11.750.100,41 zł. Natomiast nadwyżka operacyjna budżetu Powiatu maleje o kwotę 1.796,16 zł, tj. do wysokości 678.374,52 zł.

Przewodniczący Zarządu: /-/ Elżbieta Sadowska

Członkowie: /-/ Bogdan Czarnocki

/-/ Ryszard Domański

/-/ Marek Ratyński

/-/ Krzysztof Więsak