Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 583/12432/ 24

Zarządu Województwa Podkarpackiego

w Rzeszowie z dnia 28 marca 2024 r.

**WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE**

****

**SPRAWOZDANIE ROCZNE**

**Z WYKONANIA BUDŻETU**

**WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO**

**ZA 2023 ROK**

**WSTĘP**

Przedłożone sprawozdanie swoim zakresem i szczegółowością wypełnia wymogi ustawowe zawarte w art. 267 ust. 1 pkt 1 oraz art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2023 poz. 1270 z późn.zm./ oraz stanowi podstawę do głosowania w sprawie absolutorium dla Zarządu Województwa Podkarpackiego z tytułu wykonania budżetu Województwa Podkarpackiego za 2023 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Województwa Podkarpackiego za 2023 r. składa się z części tabelarycznej i opisowej.

Część tabelaryczna została sporządzona na podstawie sprawozdań jednostkowych złożonych przez jednostki organizacyjne i zawiera zestawienia wykonania planu:

* dochodów według działów, rozdziałów, paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz źródeł pochodzenia i rodzajów dochodów,
* wydatków według działów, rozdziałów, paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz rodzajów wydatków,
* dochodów i wydatków zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez Samorząd Województwa,
* dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu Województwa wynikającymi z odrębnych ustaw,
* dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących oraz zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych,
* dotacji udzielonych innym jednostkom samorządu terytorialnego i ich związkom na dofinansowanie własnych zadań bieżących oraz zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych,
* przychodów i rozchodów budżetu,
* dochodów gromadzonych na wyodrębnionym rachunku przez wojewódzkie oświatowe jednostki budżetowe oraz wydatków nimi finansowanych.

Część opisowa została sporządzona na podstawie materiałów złożonych przez Departamenty Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego i obejmuje objaśnienia do źródeł dochodów budżetu w ramach poszczególnych działów oraz objaśnienia do wykonanych zadań w ramach poszczególnych działów i rozdziałów wydatków budżetu.

Budżet Województwa Podkarpackiego na 2023 r. przyjęty Uchwałą Nr LVI/946/22 Sejmiku Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie z dnia 28 grudnia 2022 r. wynosił:

* Plan dochodów **1.833.237.233,-zł**
* Plan wydatków  **2.057.777.047,-zł**
* Planowany deficyt **(-) 224.539.814,-zł**
* Plan przychodów na finansowanie planowanego

deficytu budżetu Województwa **224.539.814,-zł**

w tym z tytułu:

* spłaty pożyczek udzielonych z budżetu 72.316,-zł
* niewykorzystanych środków na rachunku

bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia

dochodów i wydatków nimi finansowanych

związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania

budżetu określonymi w odrębnych ustawach 11.285.750,-zł

* niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku

bieżącym budżetu, 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 961.504,-zł

* nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego

z lat ubiegłych 69.305.955,-zł

* środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych 142.914.289,-zł
* Plan przychodów na finansowanie rozchodów **32.560.000,-zł**

w tym z tytułu:

* 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 31.712.802,-zł

* nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego

z lat ubiegłych 847.198,-zł

* Plan rozchodów **32.560.000,-zł**

w tym z tytułu:

* spłaty rat pożyczki długoterminowej z Banku

Rozwoju Rady Europy (CEB) 20.560.000,-zł

* wykupu papierów wartościowych (obligacji komunalnych) 12.000.000,-zł

W 2023 r. w budżecie Województwa Podkarpackiego następowały zmiany w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów. Dokonywane były Uchwałami Sejmiku, w ramach posiadanych uprawnień Uchwałami Zarządu oraz decyzjami kierowników jednostek budżetowych w ramach przekazanych przez Zarząd uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków.

Na dzień 31.12.2023 r. budżet po zmianach wynosił:

* Plan dochodów **2.090.859.363,-zł**
* Plan wydatków **2.342.832.352,-zł**
* Planowany deficyt **(-) 251.972.989,-zł**
* Plan przychodów na finansowanie planowanego

deficytu budżetu województwa **251.972.989,-zł**

w tym z tytułu:

* niewykorzystanych środków na rachunku

bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia

dochodów i wydatków nimi finansowanych

związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania

budżetu określonymi w odrębnych ustawach 25.682.238,-zł

* niewykorzystanych środków pieniężnych na

rachunku bieżącym budżetu, 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 21.010.372,-zł

* środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych 182.453.997,-zł
* nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego

z lat ubiegłych 22.826.382,-zł

* Plan przychodów na finansowanie rozchodów **35.060.000,-zł**

w tym z tytułu:

* 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 31.712.802,-zł

* nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego

z lat ubiegłych 3.347.198,-zł

* Plan rozchodów  **35.060.000,-zł**

w tym z przeznaczeniem na:

* spłaty rat pożyczki długoterminowej zaciągniętej z Banku

Rozwoju Rady Europy (CEB) 20.560.000,-zł

* wykup papierów wartościowych (obligacji komunalnych) 12.000.000,-zł
* udzielenie pożyczki długoterminowej

dla Wojewódzkiego Domu Kultury w Rzeszowie2.500.000,-zł

Budżet za 2023 r. został wykonany w 100,13% w zakresie dochodów i w 93,12%
w zakresie wydatków i wynosił:

* Wykonanie dochodów **2.093.557.985,89,-zł**
* Wykonanie wydatków **2.181.540.216,10,-zł**
* Deficyt **(-) 87.982.230,21,-zł**
* Wykonanie przychodów **740.055.691,44,-zł**

w tym z tytułu:

1. spłaty udzielonej z budżetu pożyczki

przez Wojewódzki Dom Kultury w Rzeszowie 6.254,58,-zł

1. niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym

budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów

i wydatków nimi finansowanych związanych

ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu

określonymi w odrębnych ustawach 56.020.890,62,-zł

1. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku

bieżącym budżetu, 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 21.106.239,88,-zł

1. 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 31.817.431,29,-zł

1. nadwyżki z lat ubiegłych 448.650.878,07,-zł
2. środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych 182.453.997,00,-zł
* Wykonanie rozchodów **33.258.126,27,-zł**

w tym z przeznaczeniem na:

* spłaty rat pożyczki długoterminowej z Banku

Rozwoju Rady Europy (CEB) 20.560.000,00-zł

w tym:

*na realizację programów i projektów realizowanych*

*z udziałem środków, o których mowa*

*w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 13.116.865,00-zł*

* wykup papierów wartościowych (obligacji komunalnych) 12.000.000,00,-zł
* udzielenie pożyczki

dla Wojewódzkiego Domu Kultury w Rzeszowie 698.126,27,-zł

Wynik po rozliczeniu zrealizowanych dochodów
i przychodów oraz wydatków i rozchodów **618.815.334.96,-zł**

Stan zadłużenia Województwa Podkarpackiego na 31.12.2023 r. wynosi 183.120.000,-zł.