Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 89/2195/25

Zarządu Województwa Podkarpackiego

w Rzeszowie z dnia 31 marca 2025 r.

**WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE**

****

**SPRAWOZDANIE ROCZNE**

**Z WYKONANIA BUDŻETU**

**WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO**

**ZA 2024 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 2024 poz. 1530 z późn.zm./ oraz stanowi podstawę do głosowania w sprawie absolutorium dla Zarządu Województwa Podkarpackiego z tytułu wykonania budżetu Województwa Podkarpackiego za 2024 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Województwa Podkarpackiego za 2024 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 2024 r. przyjęty Uchwałą Nr LXIX/1180/23 Sejmiku Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie z dnia 21 grudnia 2023 r. wynosił:

* Plan dochodów **2.157.170.545,-zł**
* Plan wydatków  **2.181.740.022,-zł**
* Planowany deficyt **(-) 24.569.477,-zł**
* Plan przychodów na finansowanie planowanego

deficytu budżetu Województwa **24.569.477,-zł**

w tym z tytułu:

* spłaty pożyczek udzielonych z budżetu 2.500.000,-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 3.320.000,-zł

* nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego

z lat ubiegłych 18.749.477,-zł

* Plan przychodów na finansowanie rozchodów **32.560.000,-zł**

z tytułu nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego

z lat ubiegłych 32.560.000,-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 2024 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 31.12.2024 r. budżet po zmianach wynosił:

* Plan dochodów **1.975.638.823,-zł**
* Plan wydatków **2.017.449.213,-zł**
* Planowany deficyt **(-) 41.810.390,-zł**
* Plan przychodów na finansowanie planowanego

deficytu budżetu województwa **41.810.390,-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 25.643.044,-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 15.475.474,-zł

* spłaty pożyczki udzielonej z budżetu

przez Wojewódzki Dom Kultury w Rzeszowie 691.872,-zł

* Plan przychodów na finansowanie rozchodów

z tytułu nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego

z lat ubiegłych **36.897.727,-zł**

* Plan rozchodów  **36.897.727,-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 pożyczek długoterminowych 4.337.727,-zł

w tym dla:

* *Muzeum Marii Konopnickiej w Żarnowcu* 2.360.706,-zł
* *Muzeum Okręgowego w Rzeszowie 292.101,-zł*
* *Muzeum Podkarpackiego w Krośnie 1.684.920,-zł*

Budżet za 2024 r. został wykonany w 108,49% w zakresie dochodów i w 90,58%
w zakresie wydatków i wynosił:

* Wykonanie dochodów **2.143.356.291,70,-zł**
* Wykonanie wydatków **1.827.498.589,98,-zł**
* Nadwyżka **(+) 315.857.701,72,-zł**
* Wykonanie przychodów **619.685.857,27,-zł**

w tym z tytułu:

1. spłaty udzielonych z budżetu pożyczek **870.522,31,-zł**

w tym przez:

* *Wojewódzki Dom Kultury w Rzeszowie 691.871,69,-zł*
* *Muzeum Okręgowe w Rzeszowie 178.650,50,-zł*
* *Muzeum Podkarpackie w Krośnie 0,12,-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 **54.307.355,39,-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  **19.488.263,29,-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 **181.019.556,60,-zł**

1. nadwyżki z lat ubiegłych **364.000.159,68,-zł**
* Wykonanie rozchodów **33.751.422,42,-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 pożyczek **1.191.422,42,-zł**

w tym dla:

* *Muzeum Marii Konopnickiej w Żarnowcu 8.000,00,-zł*
* *Muzeum Okręgowego w Rzeszowie 190.709,40,-zł*
* *Muzeum Podkarpackiego w Krośnie 992.713.02,-zł*

Wynik po rozliczeniu zrealizowanych dochodów
i przychodów oraz wydatków i rozchodów **901.792.136.57,-zł**

Stan zadłużenia Województwa Podkarpackiego na 31.12.2024 r. wynosi 150.560.000,-zł.