


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>STAROSTWO POWIATOWE w Wałbrzychu</b> ul. Aleja Wyzwolenia 20-24 58-300 WAŁBRZYCH		<b>Rb-NDS</b> <b>sprawozdanie o nadwyżce / deficycie</b> <b>jednostki samorządu terytorialnego</b>		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu  A0959C6D86546DF3 			
Numer identyfikacyjny REGON <b>890718018</b>		za okres od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2021		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję			
Nazwa województwa <b>dolnośląskie</b> Nazwa powiatu / związku <sup>1)</sup> <b>wałbrzyski</b> Nazwa gminy / związku <sup>1)</sup>		SYMBOLE					
		WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
		02	21	00	0		

Wyszczególnienie 1	Plan (po zmianach) 2	Wykonanie 3
A. DOCHODY OGÓŁEM (A1+A2)	57 738 767,38	31 992 322,65
A1. Dochody bieżące	55 055 003,38	31 182 322,65
A2. Dochody majątkowe w tym:	2 683 764,00	810 000,00
A21. dochody ze sprzedaży majątku	0,00	0,00
B. WYDATKI OGÓŁEM (B1+B2)	67 039 419,65	31 688 161,24
B1. Wydatki bieżące	58 619 883,15	29 566 282,50
B2. Wydatki majątkowe	8 419 536,50	2 121 878,74
C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka+ / deficyt-) (A-B)	-9 300 652,27	304 161,41
C1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1-B1)	-3 564 879,77	1 616 040,15
D1. PRZYCHODY OGÓŁEM z tego:	11 858 152,27	9 358 152,67
D11. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	2 500 000,00	0,00
D111. ze sprzedaży papierów wartościowych <sup>2)</sup>	0,00	0,00
D12. spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00
D13. nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D13a. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 378 038,56	1 378 038,56
D14. prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00
D15. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	7 980 113,71	7 980 114,11
D16. inne źródła	0,00	0,00
D2. ROZCHODY OGÓŁEM z tego:	2 557 500,00	0,00
D21. spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	1 810 000,00	0,00
D211. wykup papierów wartościowych <sup>2)</sup>	0,00	0,00
D22. udzielone pożyczki	0,00	0,00
D23. inne cele	747 500,00	0,00

<sup>1)</sup> niepotrzebne skreślić

<sup>2)</sup> wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

z upoważnienia skarbnika  
Joanna Iwona Kalmuczak

Skarbnik

2021.07.21

z upoważnienia kierownika jednostki  
Iwona Frankowska

Przewodniczący Zarządu

2021.07.21

**E. Finansowanie deficytu, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych**

Wyszczególnienie 1	Plan (po zmianach) <sup>3)</sup> 2	Wykonanie <sup>4)</sup> 3
E. FINANSOWANIE DEFICYTU <sup>5)</sup> (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7) z tego:	9 300 652,27	0,00
E1. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego <sup>6)</sup>	0,00	0,00
E2. kredyty i pożyczki	2 500 000,00	0,00
E3. prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
E4. nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
E5. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	5 422 613,71	0,00
E6. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 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	1 378 038,56	0,00
E7. spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00

3) jednostki wypełniają za I, II, III i IV kwartały

4) jednostki wypełniają tylko za IV kwartały

5) wypełniają jednostki, w których planowana lub wykonana różnica między dochodami a wydatkami jest ujemna

6) wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

**F. Przychody i rozchody na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych**

Wyszczególnienie 1	Plan (po zmianach) 2	Wykonanie 3
F1. PRZYCHODY z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	0,00	0,00
F11. ze sprzedaży papierów wartościowych <sup>7)</sup>	0,00	0,00
F2. ROZCHODY z tytułu spłaty kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	100 000,00	0,00
F21. wykup papierów wartościowych <sup>7)</sup>	0,00	0,00

7) wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

z upoważnienia skarbnika  
Joanna Iwona KalmuczakSkarbnik  
2021.07.21z upoważnienia kierownika jednostki  
Iwona FrankowskaPrzewodniczący Zarządu  
2021.07.21

## Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-NDS

W Rozchodach po stronie planu w poz. "D23 Inne cele" ujęta została kwota 747.500,00 przyjęta do budżetu w §994 "Przelewy na rachunki lokal". W związku z uzyskaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania inwestycyjnego w roku 2021 wystąpiła różnica pomiędzy dochodami otrzymanymi w kwocie 1.495.000,00 a wysokością wydatków planowanych w kwocie 747.500,00. Różnica wynika z faktu przekazania w roku 2021 całości środków na sfinansowanie zadania z RFRD, które realizowane będzie na przestrzeni dwóch lat.

W Przychodach w poz. "D15 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych" po stronie wykonania wykazana została kwota 7.980.114,11 która prawidłowo wyliczona została po sporządzeniu Bilansu z wykonania budżetu jst za rok 2020.

Wyjaśnienie do poz. "C1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi" po stronie planu:

Ujemna wartość między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wystąpiła w trakcie roku budżetowego i spowodowana była otrzymanymi przez Powiat Wałbrzyski decyzjami Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zobowiązującymi do zwrotu nienależnie uzyskanej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej za lata 2014-2019. Wprowadzenie do budżetu powyższych zwrotów do wydatków bieżących uchwałą Rady Powiatu Wałbrzyskiego nr XX/1/2021 z dnia 12 stycznia 2021 r. spowodowało stwierdzenie nieważności w tej części uchwały. Budżet w części objętej nieważnością został ustalony Uchwałą nr 16/2021 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z dnia 23 lutego 2021 roku.

z upoważnienia skarbnika  
Joanna Iwona Kalmuczak

Skarbnik

2021.07.21

z upoważnienia kierownika jednostki  
Iwona Frankowska

Przewodniczący Zarządu

2021.07.21