

BRZ.0012.1.3.2024

**Protokół Nr 3/2024**  
**z posiedzenia**  
**Komisji Budżetu i Finansów**  
**z dnia 20 czerwca 2024r.**

Wspólne posiedzenie Komisji Budżetu i Finansów, Komisji Gospodarczej, Komisji Skarg, Wniosków i Petycji, Komisji Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa, Komisji Zdrowia i Spraw Społecznych, Komisji Oświaty, Kultury i Sportu odbyło się o godz. 13.00. Obrady prowadziła przewodnicząca Komisji Budżetu i Finansów Anna Michalska. Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu. W posiedzeniu uczestniczyli ponad to skarbnik Zygmunt Sołtysiak oraz Amelia Woźniak – naczelnik Wydziału Finansów.

Tematem posiedzenia było wypracowanie opinii w sprawie wykonania przez Zarząd Powiatu budżetu powiatu za 2023r.

Skarbnik Zygmunt Sołtysiak poinformował o pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonym przez Zarząd Powiatu Kolskiego sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu Kolskiego za 2023r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

Skarbnik przedstawił ogólne dane o budżecie powiatu za 2023r. Poinformował, iż po uwzględnieniu wszystkich zmian wprowadzanych do budżetu w ciągu roku plan i wykonanie wyniosły:

- plan dochodów w wysokości 124 111 749,55 zł, wykonano 128 718 597,12 zł, co stanowi 103,71 %
- plan wydatków w wysokości 136 063 763,49 zł, wykonano 123 841 164,92 zł, co stanowi 91,02%
- plan przychodów w wysokości 13 352 013,94 zł, wykonano 25 306 932,45 zł,
- plan rozchodów 1 400 000,00 zł wykonanie 1 400 000,00 zł.

W wyniku realizacji budżetu za 2023 rok uzyskano nadwyżkę budżetową w wysokości 4 877 432,20 zł wobec planowanego deficytu budżetu w wysokości 11 952 013,94 zł.

Następnie Skarbnik poinformował o realizacji wydatków w poszczególnych działach:

- transport i łączność – 25 436 785,50 zł
- administracja publiczna – 16 822 073,62 zł
- pomoc społeczna (dz.852 i 853) – 12 374 555,59 zł
- oświata i wychowanie (dz.801 i 854) – 54 881 481,91 zł
- bezpieczeństwo publiczne – 8 197 209,97 zł
- pozostałe wydatki – 6 129 058,33 zł
- ochrona zdrowia – 495 297,55 zł. Skarbnik omawiając ten punkt dodał, że szpital w 2023r. otrzymał dotacje na zadanie dotacja na dofinansowanie do zadań pn.:

- 1) „ Zakup serwera wraz z oprogramowaniem”
- 2) „Dostosowanie układu pomiarowo-rozliczeniowego do zasad TPA”
- 3) „Wzmocnienie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole”
- 4) „Przebudowa oddziału wewnętrznego w SP ZOZ w Kole” I etap

W 2023 r. powiat pozyskał środki na dofinansowanie m.in. do realizacji zadań:

- a) Remont ulicy Toruńskiej w Kole – 1 159 360,99 zł,
- b) Remont drogi powiatowej nr 3416P w miejscowości Tarnówka Wiesiołowska  
Przebudowa drogi powiatowej nr 3218P na odcinku Kościelec-Gąsiorów
- c) Budowa ulicy Toruńskiej w Kłodawie – 2 889 399,50 zł,
- d) Przebudowa chodnika w ulicy Cegielnianej w Kłodawie – 160 997,36 zł,
- e) Przebudowa drogi powiatowej nr 3409P w miejscowości Mikołajówek, Przebudowa drogi powiatowej nr 3424P w miejscowości Kiełczew Górny, Przebudowa drogi powiatowej nr 3216P w miejscowości Dzierawy – 468 906,44 zł,
- f) Przebudowa drogi powiatowej nr 3411P na odcinku od drogi krajowej nr 92 w kierunku do miejscowości Aleksandrów – 594 320,53 zł,
- g) „Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Szkół Ekonomiczno-Administracyjnych w Kole”.
- h) wirtualna strzelnica w Zespole Szkół Technicznych w Kole.

W ramach projektów dofinansowywanych ze środków unii europejskiej realizowane były projekty: „W Kole wiedzy i kompetencji”, projekt „ERASMUS+1 Mobilność Edukacyjna Osób – ZSRCKU w Kościelcu”, „ERASMUS +1 Kształcenie i szkolenia zawodowe”.

Według sprawozdania Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji na dzień 31 grudnia 2023 roku w powiecie kolskim wystąpiły zobowiązania wg tytułów dłużnych na kwotę 1 600 000,00 zł oraz potencjalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń w wysokości 4 186 978,28 zł.

Powyższe zobowiązania powstały z tytułu:

- zaciągnięcia długoterminowych kredytów – 1 600 000,00 zł
- wartości nominalnej poręczeń 3. kredytów dla SPZOZ w Kole – 4 186 978,28 zł

Naczelnik Wydziału Finansów Amelia Woźniak przedstawiła sprawozdanie finansowe składające się z:

1. bilansu z wykonania budżetu powiatu kolskiego,
2. łącznego bilansu jednostek budżetowych,
3. łącznego rachunku zysków i strat jednostek budżetowych,
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych,
5. informacji dodatkowej jednostek budżetowych.

W bilansie z wykonania budżetu powiatu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 r. po stronie aktywów wykazano środki pieniężne budżetu, które wyniosły 33 291 484,31 zł.

Zobowiązania po stronie pasywów bilansu wyniosły ogółem 1 665 740,50 zł, w tym finansowe z tytułu zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych – 1 617 944,60 zł.

Bilans z wykonania budżetu powiatu zamknął się po stronie aktywów i pasywów na kwotę 33 727 085,86 zł.

Łączny bilans jednostek budżetowych, który na 31 grudnia 2023 r. zamknął się po stronie aktywów i pasywów sumą wynoszącą 180 292 788,99 zł.

Zestawienie rachunku zysków i strat jednostek (wariant porównawczy), wykazało na dzień 31.12.2023 r. zysk netto w kwocie 25 435 313,27 zł.

Zbiorcze zestawienie zmian w funduszu jednostek, zamknęło się na dzień 31.12.2023 r. kwotą 170 839 358,58 zł.

Skarbnik Zygmunt Sołtysiak poinformował, że wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu powiatu Zarząd Powiatu przedłożył informację o stanie mienia. Na dzień 31.12.2023 r. wartość księgowa brutto mienia powiatowego wynosiła 261 829 976,38 zł. Powiat był właścicielem

gruntów o wartości 25 008 626,95 zł i powierzchni 636,1008 ha z czego 609,0665 ha zajęte było pod drogi powiatowe.

W dyskusji członkowie Komisji podejmowali temat sytuacji finansowej SP ZOZ w Kole. Sytuacja szpitali w Polsce ogólnie jest bardzo zła, sposób finansowania służby zdrowia powinien zostać zmieniony, obecnie jest on niedoszacowany. W dyskusji wiele kontrowersji wzbudziło także finansowanie oświaty, która z roku na rok pochłania coraz więcej środków budżetowych poza otrzymywaną subwencją ogólną. Radni poruszyli temat kosztów ponoszonych na rodziny zastępcze. Radna Agnieszka Politańska dopytała o wystąpienie pokontrolne Regionalnej Izby Obrachunkowej, która wyraziła zastrzeżenia w zakresie przyznania 4 pracownikom dodatków specjalnych, które miały charakter ciągły. Skarbnik Zygmunt Sołtysiak wyjaśnił, że przepisy prawa dają możliwość przyznania pracownikowi dodatku specjalnego, w związku ze zwiększeniem obowiązków służbowych oraz powierzeniem dodatkowych zadań. Przepisy nie regulują na jaki okres ten dodatek może być przyznany. RIO uważa, że dodatek powinien być wypłacany na czas określony, nie dłuższy niż jeden rok. Obecnie dodatki specjalne nie są wypłacane dla osób wykazanych w wystąpieniu pokontrolnym.

Komisja Budżetu i Finansów, Komisji Gospodarcza, Komisja Skarg, Wniosków i Petycji, Komisja Zdrowia i Spraw Społecznych, Komisja Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa, Komisja Oświaty, Kultury i Sportu w wyniku głosowania pozytywnie zaopiniowały wykonanie budżetu za 2023r. i są za udzieleniem Zarządowi Powiatu Kolskiego absolutorium za 2023r. Radna Agnieszka Politańska wstrzymała się od głosu. Opinia Komisji Zdrowia i Spraw Społecznych stanowi załącznik nr 3 do protokołu. Opinia Komisji Budżetu i Finansów stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

Na tym zakończono posiedzenie o godz. 14:45

Protokółowała:

Malwina Morzycka



Przewodnicząca

Komisji Budżetu i Finansów



Anna Michalska