

PROTOKÓŁ NR 2/2024

Z POSIEDZENIA KOMISJI Budżetu i Mienia

w dniu 3 czerwca 2024 r.

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia.	1
2. Stwierdzenie prawomocności obrad i przyjęcie porządku posiedzenia.	2
3. Analiza wykonania budżetu za 2023 rok.....	2
4. Zaopiniowanie uchwał na następną sesję Rady Powiatu.	8
• projekt uchwały w sprawie zmiany WPF Powiatu Mikołowskiego na okres od 2024 do 2035 roku;	8
• projekt uchwały w sprawie zmiany budżetu	8
5. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.	9
6. Sprawy organizacyjne, wolne głosy i wnioski.	9
7. Zamknięcie posiedzenia.	9

1. Otwarcie posiedzenia.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Mienia Henryk Stencel otworzył 2 posiedzenie Komisji Budżetu i Mienia VII kadencji Rady Powiatu. Powitał członków Komisji oraz zaproszonych gości Skarbnika powiatu panią Danutę Bywalec, Naczelnika Wydziału ds. Pracowniczych panią Barbarę Karasińską, Naczelnika Wydziału Gospodarki Mieniem i Zamówień Publicznych panią Grażynę Sarnes oraz Naczelnika Wydziału Organizacyjno – Administracyjnego pana Jarosława Konowskiego

2. Stwierdzenie prawomocności obrad i przyjęcie porządku posiedzenia.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Mienia stwierdził, że w posiedzeniu uczestniczy 9 członków Komisji, więc obrady są prawomocne. Następnie odczytał proponowany porządek posiedzenia.

W związku z niezgłoszeniem uwag poprosił o jego przyjęcie.

Głosowano w sprawie: przyjęcia porządku posiedzenia.

Wyniki głosowania: ZA: 9 PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 1

Członkowie Komisji przyjęli porządek posiedzenia jednogłośnie, 9 głosami za.

3. Analiza wykonania budżetu za 2023 rok.

Przewodniczący Komisji Henryk Stencel przeszedł do kolejnego punktu porządku posiedzenia - analizy wykonania budżetu Powiatu za 2023 rok. Poprosił o zabranie głosu Skarbnika Powiatu.

Pani Danuta Bywalec Skarbnik Powiatu poinformowała, że budżet Powiatu Mikołowskiego za 2023 rok zamknął się deficytem w wysokości – 5 522 649,38 zł. W analogicznym okresie roku ubiegłego wynik finansowy był ujemny i wyniósł – 4 259 936,61 zł. Dochody bieżące wykonane zostały w wysokości 136 405 328,46 zł tj. 101,34% planu, natomiast wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie 136 671 707,55 zł na poziomie 97,91% planu. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 266 379,09 zł.

Pani Skarbnik szczegółowo przedstawiła dochody Powiatu i poinformowała m.in., że największą pozycję wśród dochodów stanowią subwencje. Subwencja ogólna z budżetu państwa w 2023 roku, zrealizowana została w zaplanowanej wysokości 60 370 125,85 zł. W porównaniu do wykonania 2022 roku subwencja była wyższa o 15 119 964,85 zł. Subwencje z budżetu państwa stanowiły w 2023 r. 37,53% dochodów. Otrzymana subwencja składała się z części oświatowej oraz środków na uzupełnienie dochodów powiatu.

- Oświatowa część subwencji ogólnej została planowana i wykonana w wysokości 53 547 374 zł. W porównaniu do wykonania 2022 roku oświatowa część subwencji ogólnej była wyższa o 9 012 071 zł.
- Środki na uzupełnienie dochodów Powiatu - w kwocie 6 822 751,85 zł były wyższe o 6 107 893,85 w porównaniu z rokiem poprzednim.

Drugą najwyższą pozycją wśród dochodów stanowią dochody własne.

Dochody własne powiatu w 2023 roku wyniosły 50 880 760,74 zł i zostały wykonane w wysokości 100,19 % planu co stanowiło 31,64% dochodów ogółem powiatu. Największą pozycję wśród dochodów własnych stanowią udziały w podatkach dochodowych.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych planowany był i został wykonany na rok 2023 w wysokości 2 402 911 zł. Wykonanie to było wyższe niż w roku 2022 o 828 944 zł. Z kolei plan roczny udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zakładał uzyskanie dochodów na poziomie 34 039 068 zł i został wykonany w założonej wysokości. W stosunku do wykonania za 2022 r. udziały te były niższe o 1 774 284 zł.

Pani Skarbnik poinformowała, że wśród dochodów pozostałych wymienić należy dotacje, w tym środki z Unii Europejskiej i Budżetu Państwa na realizację projektów unijnych. Dotacje zamknęły się kwotą 49 591 591,91 zł i stanowiły 30,83% ogółu dochodów. Zwróciła uwagę, iż subwencje, dotacje i podatki dochodowe od osób fizycznych i prawnych stanowią w roku 2023 94,60% dochodów ogółem, co oznacza iż Powiat faktycznie otrzymał na podstawie przepisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego około 5,60% dochodów własnych z innych źródeł, z których i tak nie na wszystkie miał wpływ np. udział w opłatach za korzystanie ze środowiska, udziały w opłacie za wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa, opłaty geodezyjne i za usługi komunikacyjne ustalane centralnie.

Pani Skarbnik przeszła do omówienia wydatków i poinformowała, że wydatki zostały wykonane w kwocie 166 365 127,88 zł na poziomie 94,95 %. Wydatki bieżące wykonane zostały w wysokości 136 671 707,55 zł, co stanowi 97,91% planu

rocznego, natomiast wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie 29 693 420,33 zł na poziomie 99,80% planu..

W podsumowaniu **pani Skarbnik** zwróciła uwagę, że wykonanie planu dochodów budżetu Powiatu Mikołowskiego na koniec roku 2023 było na poziomie 102,82 %, w tym dochodów bieżących na poziomie 101,34 % oraz dochodów majątkowych na poziomie 111,98 %, co świadczy o prawidłowości kwot przyjętych do budżetu. Na wynik ten wpłynęły także środki otrzymane w grudniu 2023 z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację w roku 2024 zadań remontowych i inwestycyjnych na drogach powiatowych w kwocie 4 644 822,74 zł.

Wydatki zostały wykonane w kwocie 166 365 127,88 zł na poziomie 98,24 % w stosunku do planu. Z kolei wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 99,80 %. Zaplanowano 45 tytułów zadań oraz zakupów inwestycyjnych na ogólną kwotę 29 752 954,78 zł w tym:

- ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na kwotę 500 413 zł
- z Rządowego Funduszu Polski Ład - Funduszu Inwestycji Strategicznych na kwotę 17 107 371,78 zł.

Z najważniejszych inwestycji realizowanych przez Powiat Mikołowski w roku 2023 wymienić należy:

- budowę siedziby Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Mikołowie na kwotę 10 574 999,99 zł,
- przebudowę ul. Chrobrego w Orzeszu na kwotę- 4 930 022,13 zł,
- przebudowę ciągu drogowego Nr 5314S ul. Rybnicka w Gostyni – etap III na kwotę 4 789 786,78 zł,
- przebudowę ul. Pszczyńskiej w Mikołowie– etap II – na kwotę 1 401 443,92 zł.

Wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 97,91 %, w kwocie 136 671 707,55 zł. Wynik budżetu jest ujemny i wynosi minus 5 522 649,38 zł, przy zakładanym deficycie minus 12 921 193,20 zł.

Deficyt operacyjny, czyli różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi został wykonany w wysokości 266 379,09 zł, przy jego zaplanowaniu w wysokości 4 990 573,24 zł. Na taki wynik budżetu wpłynęło otrzymanie w roku 2022 z budżetu państwa, dodatkowo kwoty 6 076 608 zł, która została wyliczona proporcjonalnie do wysokości udziału dochodów planowanych na rok 2023 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych dla każdej jednostki samorządu terytorialnego, w łącznej kwocie dochodów wszystkich jst z tego tytułu. Na zmniejszenie deficytu, oprócz działań podjętych przez sam Powiat, wpłynęło otrzymanie znaczącej kwoty z budżetu państwa w wysokości 5 820 982 zł, w postaci uzupełnienia subwencji ogólnej - jako wyrównanie strat Powiatu w kwotach udziałów w podatkach dochodowych w roku 2023.

Biorąc pod uwagę te dodatkowe dochody, Powiat część emisji obligacji przypadającą na rok 2023 w kwocie 3 800 000 zł przesunął na rok 2024. Pozwoliło to na zaoszczędzenie kwot z tytułu odsetek od emisji obligacji, które Powiat byłby zobowiązany zapłacić.

Wykonane wydatki bieżące i inwestycyjne na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą wyniosły 76 720 722,07 zł. Powiat z własnych środków oraz z wolnych środków dopłacił 12 075 993,77 zł do działalności związanej z bieżącym funkcjonowaniem jednostek oświatowych, do kwot dotacji przekazywanych do niepublicznych jednostek oświatowych oraz do inwestycji wymienionych w załączniku nr 8.

Rok 2023 był kolejnym rokiem w którym Powiat Mikołowski dofinansowywał działalność Spółki „Centrum Zdrowia w Mikołowie” Sp. z o.o., w strukturach której funkcjonuje szpital powiatowy i w której Powiat posiada 100 % udziałów. Przekazano środki w wysokości 1 500 000 zł w celu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz zapewniono wkład własny w łącznej wysokości 1 680 668,35 zł, w celu realizacji przez Spółkę dwóch projektów współfinansowanych środkami Unii Europejskiej, polegających na termomodernizacji budynków oraz rozwoju E- usług. Dokonano również poręczenia kredytu, zaciągniętego przez Spółkę w roku 2023 na kwotę 6 mln zł. W roku 2023 nie nastąpiła konieczność wykonania umowy poręczenia przez Powiat, gdyż Spółka terminowo i zgodnie z harmonogramem realizowała swoje zobowiązania wobec banku z tytułu zaciągniętego kredytu.

W roku 2023 Powiat Mikołowski wyemitował obligacje na kwotę 9 000 000 zł, dokonał spłat pożyczek w wysokości 423 140,24 zł oraz wykupił obligacje komunalne na kwotę 1 700 000 zł.

Spłaty rat pożyczek oraz odsetek od tytułów dłużnych następowały zgodnie z przyjętymi zapisami w umowach. Powiat nie posiada zobowiązań wymagalnych.

W przeciągu roku budżetowego wszystkie zobowiązania finansowe Powiatu były regulowane terminowo i nie było zagrożenia w realizacji zadań powiatu nałożonych przepisami prawa.

Pani Skarbnik poprosiła o zabranie głosu Naczelnika Wydziału ds. Pracowniczych oraz Naczelnika Wydziału Organizacyjno – Administracyjnego.

Pani Barbara Karasińska Naczelnik Wydziału ds. Pracowniczych przedstawiła dochody i wydatki realizowane w ramach rozdział 75020 - starostwa powiatowe i poinformowała, że zaplanowano dochody w kwocie 2 449 275 zł, które wykonano w wysokości 2 467 886,60 zł, a wydatki zaplanowano w wysokości 19 127 925,53 zł. W ramach wydziału realizowane są zadanie z zakresu szkoleń pracowniczych , w tym szkolenia z zakresu BHP.

Pan Jarosław Konowski Naczelnik Wydziału Organizacyjno –

Administracyjnego poinformował, że z zaplanowanych 122 543 zł wydatkował kwotę 122 542,52 zł, na opłacenie składek dla Związków i Stowarzyszeń w których Powiat jest członkiem tj. dla Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, Związku Powiatów Polskich, Stowarzyszenia Wspierania Samorządności w Mikołowie, Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego z siedzibą w Gliwicach. Poinformował także, że w ramach Wydziału realizowane były 2 inwestycje tj. wymiana oświetlenia na oświetlenie typu LED w budynku Starostwa oraz wykonano adaptację pomieszczenia na Biuro Obsługi Interesantów w budynku Starostwa.

Radny Tomasz Macha zapytał o wysokość dotacji przekazywanej na realizację zadań oświatowych.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że w 2023 r. dopłata do realizacji zadań oświatowych wraz z dotacją dla placówek niepublicznych wyniosła 9.900.000 zł.

Następnie **Pani Skarbnik** przedstawiła „Informacje o stanie mienia komunalnego Powiatu Mikołowskiego”. Poinformowała, że w skład mienia komunalnego wchodzi:

- mienie z tytułu praw własności - wartość inwentarzowa mienia na 31.12.2023r. wyniosła 537 734 445 zł.,
- inne prawa majątkowe, w tym udziały w spółkach – kwota 11 017 640 zł.,
- dochody z tytułu praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania – kwota 796 183 zł.

Radny Tomasz Macha zapytał o status działki znajdującą przy ul. Towarowej w Mikołowie a niebędącą własnością powiatu oraz możliwości jej przejęcia na mienie powiatu.

Pani Grażyna Sarnes Naczelnik Wydziału Gospodarki Mieniem i Zamówień Publicznych wyjaśniła, że działka znajdująca się przed głównym wejściem do budynku przy ul. Towarowej to tak naprawdę 2 działki. Jedna z nich należy do gminy Mikołów, a druga jest własnością Skarbu Państwa. W związku z powyższym wystąpiono do Wojewody o przejęcie działki Skarbu Państwa w drodze komunalizacji. Dodała, że działka ta jest obecnie użyczona powiatowi.

Pani Skarbnik omówiła także Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2023 r. Poinformowała, że po stronie aktywów bilans Powiatu zamyka się następującymi kwotami:

- Środki pieniężne na rachunku podstawowym Powiatu Mikołowskiego na koniec roku – kwota 15 614 404,60 zł.
- Należności i rozliczenia – kwota 2 170 883,59 zł.
- Rozliczenia międzyokresowe – kwota 8 112 699,47 zł.

Z kolei po stronie pasywów bilans Powiatu Mikołowskiego zamyka się następującymi kwotami:

- Zobowiązania – kwota 38 946 936,77 zł, z czego zobowiązania finansowe Powiatu Mikołowskiego z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 34 006 697,56 zł,

- Aktywa netto budżetu – kwota —18 514 781,11 zł.,
- Rozliczenia międzyokresowe – kwota 5 465 832 zł.

Szczegółowa sprawozdanie stanowi załącznik do protokołu.

Głosowano w sprawie zaopiniowania wykonania budżetu Powiatu za 2023 rok

Wyniki głosowania ZA: 7, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 2, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 1

4. Zaopiniowanie uchwał na następną sesję Rady Powiatu.

Przewodniczący Komisji poinformował, że kolejnym punktem porządku posiedzenia jest zaopiniowanie uchwał na sesję Rady.

- ***projekt uchwały w sprawie zmiany WPF Powiatu Mikołowskiego na okres od 2024 do 2035 roku;***

Pani Danuta Bywalec Skarbnik Powiatu przedstawiła projekt uchwały..

W związku z niezgłoszeniem uwag przystąpiono do głosowania.

Głosowano w sprawie: Zaopiniowania projektu uchwały w sprawie zmiany WPF.

Wyniki głosowania ZA: 9, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 1

Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt powyższej uchwały.

- ***projekt uchwały w sprawie zmiany budżetu;***

Pani Danuta Bywalec Skarbnik Powiatu przedstawiła projekt uchwały.

Głosowano w sprawie: Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmiany budżetu.

Wyniki głosowania ZA: 9, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 1

Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt powyższej uchwały.

5. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.

Przewodniczący Komisji poprosił o zgłaszanie uwag do protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji. W związku z niezgłoszeniem uwag przystąpiono do głosowania.

Głosowano w sprawie: Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia.

Wyniki głosowania ZA: 9, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 1

6. Sprawy organizacyjne, wolne głosy i wnioski.

Przewodniczący Komisji poinformował, że kolejne posiedzenie odbędzie się 24 czerwca o godz. 16.00. Poprosił o zgłaszanie propozycji do planu pracy Komisji na II półrocze 2024 r. ponieważ na kolejnym posiedzeniu zostanie przyjęty plan pracy Komisji.

7. Zamknięcie posiedzenia.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Mienia zamknął 2 posiedzenie Komisji Budżetu i Mienia.

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała: Aleksandra Stolarz

Przewodniczący Budżetu i Mienia

Henryk Stencel