

**Protokół Nr 13/26
z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów
Rady Powiatu we Włocławku
z dnia 12 maja 2026 roku**

1) Otwarcie obrad komisji

Pan Roman Tomaszewski – Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów w dniu 12 maja 2026 r. o godzinie 13:05 otworzył obrady Komisji Budżetu i Finansów. Przewodniczący powitał radnych oraz pana Romana Gołębiewskiego – Starostę Włocławskiego, panią Jolantę Sakowską – Skarbnika Powiatu.

Lista zaproszonych osób stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

2) Stwierdzenie quorum.

Przewodniczący Komisji stwierdził, że w obradach bierze udział 6 radnych, co wobec ustawowego składu komisji wynoszącego 7 radnych, stanowi wymagane quorum, a zatem obrady są prawomocne.

Lista obecności radnych stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

3) Przyjęcie porządku obrad.

Przewodniczący Komisji powiedział, że radni w materiałach na komisję otrzymali porządek obrad w brzmieniu:

Porządek obrad:

- 1) Otwarcie obrad Komisji.
- 2) Stwierdzenie quorum.
- 3) Przyjęcie porządku obrad.
- 4) Przyjęcie protokołu nr 12/26 z dnia 18 marca 2026 roku.
- 5) Wyrażenie opinii w sprawie sprawozdania finansowego Powiatu Włocławskiego sporządzonego na dzień 31.12.2025 r. będącego załącznikiem do uchwały Zarządu Powiatu we Włocławku.
- 6) Wyrażenie opinii w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Włocławskiego za 2025 rok oraz przyjęcia informacji o stanie mienia komunalnego Powiatu Włocławskiego na dzień 31.12.2025 r.
- 7) Przedstawienie Uchwały nr 3/S/2026 Składu Orzekającego Nr 7 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 10 kwietnia 2026 roku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu Włocławskiego za 2025 rok.
- 8) Wyrażenie opinii w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Włocławskiego za 2025 r.
- 9) Informacja Zarządu Powiatu z wykonania planu dochodów i wydatków budżetu Powiatu za I kwartał 2026 r.
- 10) Sprawy różne.
- 11) Zamknięcie obrad Komisji.

Przewodniczący Komisji zapytał radnych, kto jest za przyjęciem porządku obrad?

Wyniki głosowania:

Za – 6

Przeciw – 0

Wstrzymało się - 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że komisja przyjęła porządek obrad.

Porządek obrad komisji stanowi załącznik nr 3 do protokołu.

4) Przyjęcie protokołu nr 12/26 z dnia 18 marca 2026 r.

Przewodniczący Komisji zapytał członków Komisji czy mają uwagi do protokołu sporządzonego z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów z dnia 18 marca 2026 r.? Wobec braku uwag Przewodniczący Komisji zapytał członków Komisji, kto jest za przyjęciem protokołu nr 12/26 z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów z dnia 18 marca 2026 roku i przeprowadził procedurę głosowania.

Wyniki głosowania:

Za – 6

Przeciw - 0

Wstrzymało się - 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że Komisja przyjęła protokół nr 12/26 z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów z dnia 18 marca 2026 r.

5) Wyrażenie opinii w sprawie sprawozdania finansowego Powiatu Włocławskiego sporządzonego na dzień 31.12.2025 r. będącego załącznikiem do uchwały Zarządu Powiatu we Włocławku.

Przewodniczący Komisji powiedział, że radni otrzymali sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2025 r. Następnie otworzył dyskusję.

W związku z brakiem głosów w dyskusji, Przewodniczący Komisji zapytał radnych, kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania?

Wyniki głosowania:

Za – 6

Przeciw - 0

Wstrzymało się - 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że komisja pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie.

Sprawozdanie finansowe Powiatu Włocławskiego sporządzonego na dzień 31.12.2025 r. stanowi załącznik nr 4 do protokołu.

6) Wyrażenie opinii w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Włocławskiego za 2025 rok oraz przyjęcia informacji o stanie mienia komunalnego Powiatu Włocławskiego na dzień 31.12.2025 r.

Przewodniczący Komisji poprosił Skarbnika Powiatu o przedstawienie sprawozdania.

Skarbnik Powiatu powiedziała, że uchwałą z dnia 18 grudnia 2024 roku Rada Powiatu przyjęła budżet powiatu na rok 2025. Ten budżet w trakcie 2025 roku zmieniany był 11 razy uchwałami Rady Powiatu i również 11 uchwałami Zarządu Powiatu. Zmieniały się dochody, wydatki, jak i wynik tego budżetu. Ostatecznie na dzień 31 grudnia 2025 roku planowane dochody zamknęły się kwotą 220 894 130,67 zł, planowane wydatki kwotą 222 320 023,67 zł, planowanym deficytem 1 425 892 zł. Jeżeli chodzi o realizację, to wykonane dochody zamknęły się kwotą większą niż plan, bo 221 113 762,14 zł, co stanowi 100,10% planu. Jest to szczegółowo przedstawione w tabeli nr

1,2,3,4,5 oraz w uzasadnieniu opisowym całej informacji, którą radni otrzymali. Wykonane wydatki wyniosły 218 214 260,38 zł, co stanowi 98,15% planu według szczegółowości przedstawianej w tabeli numer 7 oraz uzasadnienie opisowe. Budżet powiatu zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 2 899 501,76 zł. Na koniec roku 2025, po zrealizowaniu budżetu, pozostały środki finansowe w wysokości 27 437 499,88 zł 88, które stanowią przychody roku 2026, a składają się z niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków, to jest 42 741,72 zł. To są te znaczne środki, one dotyczą wpływów z kar z ochrony środowiska. Następnie środki wynikające z rozliczeń projektów realizowanych z dotacją określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych to są najczęściej te dotacje dotyczący projektów ze środków Unii Europejskiej oraz wolnych środków w kwocie 23 627 260,42 zł. To daje całą tą kwotę, która pozostała na koniec 2025 roku i stanowić będzie przychody 2026 roku, czyli 27 437 499,88 zł. W okresie sprawozdawczym powiat zaciągnął zobowiązania z tytułu dwóch pożyczek inwestycyjnych w Banku Gospodarstwa Krajowego- 12 505 170,49 zł, z czego umorzono 575 685,94 zł. Ta pożyczka jest nieoprocentowana. W ramach tej pożyczki jak gdyby były dwie mikropożyczki. W ramach tych 12 505 170,49 zł była jeszcze pożyczka 909 000 zł. To są zrefundowane wydatki za termomodernizację PUP-u. Ona jest oprocentowana na 1% a ta cała duża wartość to są refundacje wydatków poniesionych wcześniej na inwestycje związane z zieloną przestrzenią. Cały ten program z BGK dotyczył tej zielonej przestrzeni. Pożyczka z Kujawsko – Pomorskiego Funduszu Pożyczkowego w Toruniu w wysokości 3 722 520,56 zł. Ona jest konkretnie dedykowana na zadanie termomodernizacja ZS w Lubrańcu – Marysinie. Została udzielona w dwóch transzach. Pierwsza transza 2 221 243,80 zł – wpłynęła w roku 2025. Druga transza w tym roku wpłynie do powiatu w wysokości 1 501 276,76 zł. To zadanie realizowane jest w cyklu wieloletnim. W bieżącym roku kończy się to zadanie. Po zakończeniu zadania można się ubiegać o umorzenie tej pożyczki w 49%. Na koniec okresu sprawozdawczego według finansowych sprawozdań RB-Z, czyli mówiących o zobowiązaniach z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów itd. jakie w łącznej wysokości powiat ma na 31 grudnia 2025 r. - to jest kwota 31 331 430,04 zł. Jeżeli chodzi o obsługę zobowiązań finansowych, to one są przedstawione w tabeli nr 10. Za rok poprzedni obsługa odsetek to jest kwota 823 224,51 zł. Również po stronie dochodów, jakie uzyskuje się tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych czy od założonych lokat, to była kwota 815 002,78 zł. W roku 2025 powiat nie udzielał pożyczek, poręczeń ani gwarancji. Były udzielane dotacje z budżetu, które łącznie wyniosły 9 588 932,83 zł. Pokazane to jest w tabeli nr 9. Powiat udzielił dotacji gminie Izbica Kuj. - 340 000 zł na budowę boiska przy szkole, OSP - 590 000 zł, DPS w Izbicy Kuj., gdzie realizowane jest zadanie powiatu – 1 926 608 zł. Parafie otrzymały środki na ochronę zabytków w łącznej wysokości 473 872,78 zł. W zakresie kultury fizycznej dla stowarzyszeń, klubów sportowych też była udzielona dotacja w wysokości 426 250 zł. Najwyższą wartość dotacji dotyczy szkół niepublicznych 4 060 280 zł. Udzielono także wsparcia KWP – 109 000 zł i PSP – 100 000 zł. Jeżeli chodzi o wydatki majątkowe w tym budżecie, to one wykonane zostały w wysokości 90 715 519,02 zł, tj. 41,57% całego planu wydatków. Łącznie z wydatkami na udzielone dotacje celowe, które ogółem na te inwestycyjne, to jest 620 418,50 zł i stanowi 14,62% wszystkich wydatków wykonanych majątkowych. Zadania inwestycyjne uzyskały dofinansowania i to są zarówno dofinansowania z funduszy celowych zewnętrznych, jak i z dotacji. Łącznie dochody majątkowe, jakie są po stronie dochodów czyli przy wydatkach 90 715 000 zł, po stronie dochodów jest 60 713 329,83 zł. Z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg otrzymano kwotę 2 344 612 zł. To dotyczy realizacji jednego zadania drogowego. Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej – 281 579 zł, to jest modernizacja kompleksu sportowego edycja Mój Orlik. Poza tym środki z Krajowego Planu Odbudowy na zadania inwestycyjne, dotyczące głównie zakupu autobusów. Było to robione w 3 etapach, te dwa zakończono w ubiegłym roku, trzeci jest rozłożony, czyli ładowarki i trafostacje były zakupione w grudniu 2025 r. do tego trzeciego projektu, a 5 szt. autobusów w lutym 2026 r. Środki z KPO na zadania inwestycyjne, to kwota 45 065 605,60 zł. Środki z Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza – 916 813,98 zł - na budowę warsztatów, przy ZS w Kowalu oraz 5 945 866,96 zł - środki na dofinansowanie do zakupu rezonansu magnetycznego na potrzeby Powiatowego Centrum Zdrowia. Powiat uzyskał jeszcze do zadań

inwestycyjnych dotacje od wojewody kujawsko – pomorskiego na zadanie inwestycyjne pod nazwą: Budowa budynku użyteczności publicznej z możliwością zakwaterowania osób i personelu obrony cywilnej oraz sił zbrojnych - kwota 4 830 210 zł. Powiat uzyskał też rezerwę na uzupełnienie dochodów. To jest rezerwa uruchamiana poprzez Ministra Infrastruktury na obiekty mostowe. Była to kwota 1 360 821 zł, a dotyczyła zadań przebudowy obiektu mostowego w miejscowości Zgłowiączka i budowa ścieżki rowerowej Szpetal Górny – Włocławek. Wydatki bieżące to kwota 127 498 741,36 zł, w tym wykonane wydatki na wynagrodzenia ze wszystkimi pochodnymi itd., to kwota 82 841 967,85 zł. Jeżeli chodzi o wydatki na oświatę, to skarbnik przytoczyła tylko wielkość dotyczącą bieżących wydatków, bez inwestycji i bez tych projektów unijnych. Jest to kwota 30 730 088 zł. Otrzymane dochody, tj. potrzeby oświatowe, wyliczone przez Ministerstwo Finansów, to kwota 24 670 820 zł. Kwota zatem niedoboru to kwota 6 059 268 zł, którą należało pokryć ze środków własnych starostwa. W powiecie nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Jeżeli chodzi o sprawozdanie, o zwykłe zobowiązania, to one, jak co roku, występują, to jest kwota 6 135 554,54 zł, a dotyczy ona wypłaty dodatkowego wynagrodzenia w 2026 roku, za 2025, oraz jeszcze faktur, które wpływają w styczniu, a dotyczą roku poprzedniego, to są zakupy towarów i usług. Jeżeli chodzi o należności, to wystąpiły należności w kwocie 345 857,17 zł, w tym należności wymagalne, ze sprawozdania RB - 27S, 266 536,60 zł. Jeżeli chodzi o majątek powiatu, to całkowita wartość gruntów, budynków, urządzeń, środków transportu, całego majątku, jaki jest w wartości netto, to jest 397 175 051,89 zł. Zostało to przedstawione w załączniku nr 2 do informacji o stanie mienia powiatu włocławskiego.

Przewodniczący Komisji zapytał radnych czy chcieliby zabrać głos?

W związku z brakiem głosów w dyskusji Przewodniczący Komisji zapytał, kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania?

Wyniki głosowania:

Za – 6

Przeciw – 0

Wstrzymało się – 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że komisja pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Włocławskiego za 2025 rok oraz przyjęcia informacji o stanie mienia komunalnego Powiatu Włocławskiego na dzień 31.12.2025 r. stanowi załącznik nr 5 do protokołu.

7) Przedstawienie Uchwały nr 3/S/2026 Składu Orzekającego Nr 7 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 10 kwietnia 2026 roku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu Włocławskiego za 2025 rok.

Przewodniczący Komisji poinformował, że Skład Orzekający RIO zaopiniował pozytywnie przedłożone przez Zarząd Powiatu sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu za 2025 rok. „Mając na uwadze treść powyższych ustaleń, a także informacje związane ze sposobem realizacji przez Zarząd Powiatu Włocławskiego zadań wynikających z uchwalonego przez Radę Powiatu budżetu na 2025 rok stwierdzono, że przedłożone sprawozdanie spełnia wymogi określone w art. 267 i art. 269 cytowanej powyżej ustawie o finansach publicznych, stanowi materiał informacyjny – analityczny obrazujący sposób realizacji budżetu i może stanowić podstawę dla organu stanowiącego do dokonania merytorycznej oceny jego wykonania”.

Uchwała nr 3/S/2026 Składu Orzekającego Nr 7 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 10 kwietnia 2026 roku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu Włocławskiego za 2025 rok stanowi załącznik nr 6 do protokołu.

8) Wyrażenie opinii w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Włocławskiego za 2025 r.

Przewodniczący Komisji zapytał radnych czy mają uwagi do projektu uchwały?

W związku z brakiem uwag, Przewodniczący Komisji zapytał, kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały?

Wyniki głosowania:

Za – 6

Przeciw – 0

Wstrzymało się – 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Projekt w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Włocławskiego za 2025 r. stanowi załącznik nr 7 do protokołu.

O godz. 13:25 na obrady Komisji przybył radny Pan Wojciech Zawadzki. Na sali obrad było 7 radnych.

9) Informacja Zarządu Powiatu z wykonania planu dochodów i wydatków budżetu Powiatu za I kwartał 2026 r.

Przewodniczący Komisji poprosił Skarbnika Powiatu o przedstawienie informacji.

Skarbnik Powiatu poinformowała, że plan dochodów na rok 2026 wynosi 280 823 535,37 zł. Jeżeli chodzi o wykonanie dochodów, to jest to 53 320 989,63 zł, tj. 18,99% planu, w tym dochody majątkowe plan to 106 965 505,39 zł, a wykonanie to 20 303,76 zł. Plan wydatków na rok 2026 to wielkość 305 058 458,27 zł. Wykonanie za pierwszy kwartał to 49 190 504,43 zł, tj. 16,12% planu, w tym wydatki majątkowe to wykonano 15 878 384,75 zł. To jest między innymi ta wartość znacząca po pierwszym kwartale, - zakup 5 szt. autobusów. Jeżeli chodzi o deficyt, to plan deficytu to jest minus 24 234 922,90 zł. Jeżeli chodzi o wykonanie za pierwszy kwartał to jest nadwyżka 4 130 485,20 zł.

Przewodniczący Komisji otworzył dyskusję.

W związku z brakiem głosów w dyskusji, Przewodniczący Komisji zapytał radnych, kto jest za przyjęciem informacji?

Wyniki głosowania:

Za – 7

Przeciw – 0

Wstrzymało się – 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że komisja przyjęła informację.

Informacja Zarządu Powiatu z wykonania planu dochodów i wydatków budżetu Powiatu za I kwartał 2026 r. stanowi załącznik nr 8 do protokołu.

10) Sprawy różne

Przewodniczący Komisji zapytał radnych czy w tym punkcie porządku obrad chcieliby zabrać głos, przedstawić wnioski, oświadczenia?

Radni nie złożyli wniosków.

11) Zamknięcie obrad Komisji.

Przewodniczący Komisji w związku ze zrealizowaniem porządku obrad w dniu 12 maja 2026 r. o godzinie 13:35 zamknął obrady komisji.

*Przewodniczący Komisji
Budżetu i Finansów*

Roman Tomaszewski

Ze Starostwa Powiatowego protokół sporządziła:
Katarzyna Dąbrowska-Czerwińska